



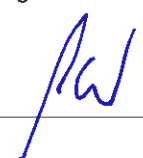
Doppischer Jahresabschluss Haushaltsjahr 2015

Gemeinde Kleinmachnow Landkreis Potsdam-Mittelmark



Einwohnerzahl (30.06.2015): 20 568

Gemarkungsfläche: 1.191 ha

aufgestellt: Kämmerin  28.10.2016	geprüft: Rechnungsprüfer  27.01.17	festgestellt: Bürgermeister  7.2.17



Inhaltsverzeichnis

	Seite
<u>Inhaltsverzeichnis</u>	3
1. <u>Vorwort zum Jahresabschluss</u>	6
2. <u>Rechnungen</u>	9
2.1 Ergebnisrechnung	9
2.2 Finanzrechnung	11
2.3 Bilanz	14
3. <u>Rechenschaftsbericht mit Teilrechnungen</u>	18
3.1 Rechtliche Grundlagen der Haushaltswirtschaft	18
3.2 Allgemeine Informationen zur Gemeinde Kleinmachnow	20
Gemeindegebiet	
Bevölkerungsstruktur	
Organe	
Infrastruktur	
3.3 Teilrechnungen nach Produktbereichen und Produktgruppen (Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung A und B)	
<i>(einschließlich Erläuterung der wesentlichen Abweichungen in den Produktgruppen)</i>	27
3.3.1 Produktbereich Innere Verwaltung 11	29
<i>Produktgruppe Verwaltungssteuerung 11.11</i>	
<i>Produktgruppe Verwaltungsservice 11.12</i>	
<i>Produktgruppe Verwaltungssteuerung und –service (Finanzverwaltung) 11.14</i>	
<i>Produktgruppe Verwaltungssteuerung und –service (Versicherungen) 11.15</i>	
<i>Produktgruppe Verwaltungssteuerung und -service (ADV) 11.16</i>	
<i>Produktgruppe Zentrales Gebäudemanagement 11.17</i>	
<i>Produktgruppe Bürgerservice/ Post- und Zustelldienst 11.18</i>	
<i>Produktgruppe Allgemeine Rechtsangelegenheiten 11.19</i>	
3.3.2 Produktbereich Sicherheit und Ordnung 12	62
<i>Produktgruppe Statistik und Wahlen 12.10</i>	
<i>Produktgruppe Ordnungsangelegenheiten 12.20</i>	
<i>Produktgruppe Melde- und Personenstandswesen 12.21</i>	
<i>Produktgruppe Brandschutz 12.60</i>	
<i>Produktgruppe Gebäudemanagement Brandschutz 12.61</i>	
<i>Produktgruppe Katastrophenschutz 12.80</i>	
3.3.3 Produktbereich Schulträgeraufgaben 21-24	88
<i>Produktgruppe Grundschulen 21.10</i>	
<i>Produktgruppe Gebäudemanagement Grundschulen 21.11</i>	
<i>Produktgruppe Gesamtschulen 21.80</i>	
<i>Produktgruppe Gebäudemanagement Gesamtschulen 21.81</i>	
<i>Produktgruppe Sonstige schulische Aufgaben 24.30</i>	
3.3.4 Produktbereich Kultur und Wissenschaft 25-29	119
<i>Produktgruppe Bibliothek 27.20</i>	
<i>Produktgruppe Heimatpflege 28.10</i>	
<i>Produktgruppe Sonstige Kulturpflege 28.40</i>	
<i>Produktgruppe Gebäudemanagement gemeindeeigener Kultureinrichtungen 28.41</i>	
<i>Produktgruppe Förderung von Kirchengemeinden, Religionsgemeinschaften u.a. weltanschaulichen Gemeinschaften 29.10</i>	
3.3.5 Produktbereich Soziale Hilfen 31-35	142
<i>Produktgruppe Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege 33.10</i>	
3.3.6 Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 36	148
<i>Produktgruppe Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege 36.10</i>	
<i>Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder 36.50</i>	
<i>Produktgruppe Gebäudemanagement Kindertagesstätten 36.51</i>	
<i>Produktgruppe Einrichtungen der Jugendarbeit, Jugendfreizeitsstätten 36.60</i>	
<i>Produktgruppe Gebäudemanagement Jugendeinrichtungen 36.61</i>	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
3.3.7 Produktbereich Sportförderung 42	169
<i>Produktgruppe Förderung des Sports 42.10</i>	
<i>Produktgruppe Sportstätten und Bäder 42.40</i>	
3.3.8 Produktbereich Räumliche Planung und Entwicklung 51	181
<i>Produktgruppe Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen 51.10</i>	
3.3.9 Produktbereich Bauen und Wohnen 52	189
<i>Produktgruppe Bau- und Grundstücksordnung 52.10</i>	
<i>Produktgruppe Wohnbauförderung 52.20</i>	
<i>Produktgruppe Denkmalschutz und –pflege 52.30</i>	
<i>Produktgruppe Aufgaben des freien Wohnungsmarktes 52.40</i>	
3.3.10 Produktbereich Ver- und Entsorgung 53	206
<i>Produktgruppe Elektrizität 53.10</i>	
<i>Produktgruppe Gasversorgung 53.20</i>	
<i>Produktgruppe Abfallwirtschaft 53.70</i>	
<i>Produktgruppe Abwasserbeseitigung 53.80</i>	
3.3.11 Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 54	223
<i>Produktgruppe Gemeindestraßen 54.10</i>	
<i>Produktgruppe Straßenreinigung 54.50</i>	
<i>Produktgruppe Parkeinrichtungen 54.60</i>	
<i>Produktgruppe ÖPNV 54.70</i>	
3.3.12 Produktbereich Natur- und Landschaftspflege 55	249
<i>Produktgruppe Öffentliches Grün/ Landschaftsbau 55.10</i>	
<i>Produktgruppe Öffentliches Grün/ Landschaftsbau (Kommunale Spielplätze) 55.11</i>	
<i>Produktgruppe Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen 55.20</i>	
<i>Produktgruppe Friedhofs- und Bestattungswesen 55.30</i>	
3.3.13 Produktbereich Umweltschutz 56	267
<i>Produktgruppe Umweltschutzmaßnahmen 56.10</i>	
3.3.14 Produktbereich Wirtschaft und Tourismus 57	273
<i>Produktgruppe Wirtschaftsförderung 57.10</i>	
<i>Produktgruppe Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen 57.30</i>	
3.3.15 Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft 61	282
<i>Produktgruppe Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen 61.10</i>	
<i>Produktgruppe Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 61.20</i>	
3.4 Budgets : Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen nach Fachbereichen	292
3.4.1 Übersicht über die aus den Produktgruppen (Teilhaushalten) gebildeten Budgets	293
3.4.2 Budgetzusammenfassung nach Fachbereichen (Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen)	295
<i>Fachbereichsbudgetierung 10</i>	<i>296</i>
<i>Fachbereichsbudgetierung 20</i>	<i>298</i>
<i>Fachbereichsbudgetierung 30</i>	<i>300</i>
<i>Fachbereichsbudgetierung 40</i>	<i>302</i>
<i>Fachbereichsbudgetierung 50</i>	<i>304</i>
3.5 Verlauf der Haushaltswirtschaft/ Bilanzentwicklung vom 01.01.2015 bis 31.12.2015 sowie Zielerreichung (über Kennzahlen)	306
3.6 Haushaltslage der Gemeinde Kleinmachnow zum 31.12.2015 mit Bewertung der Abschlussrechnungen	316
3.7 Vorgänge mit besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	320
3.8 Entwicklungsausblick, Chancen, Risiken und dauernde Leistungsfähigkeit	322

Inhaltsverzeichnis

	Seite
4. <u>Anlagen zum Jahresabschluss</u>	325
4.1 Anhang Ergebnis-/ Finanzrechnung/ Bilanz	325
4.1.1 Vorbemerkungen und Gliederungsgrundsätze zur Bilanz	325
4.1.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze Aktiva/ Passiva	327
4.1.3 Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen Aktiva/ Passiva, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung und Auswirkung	331
4.1.4 Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen und zu wesentlichen Abweichungen gegenüber der Schlussbilanz 2014	333
4.1.5 Hinweise zur Ergebnis- und Finanzrechnung	351
4.1.6 Übersicht über Ergebnis- und Finanzrechnung mit Sachkontengruppen und Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen	357
4.1.7 Personalbestand	371
4.1.8 Sanierungs- und Entwicklungsgebiete	374
4.1.9 Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen (Buchwert und Risikoabschätzung)	377
4.1.10 Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen	379
4.1.11 Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können	381
4.1.12 Bilanziell nicht erfasste Sachverhalte	384
4.1.13 Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen ins Haushaltsjahr 2016	386
4.1.14 Übersicht über die periodenfremden Erträge und Aufwendungen mit Erläuterung der wichtigsten Ergebnisse	391
4.1.15 Übersicht über die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit Erläuterung der wichtigsten Ergebnisse	398
4.1.16 Übersicht über die Rückstellungen	402
4.2 Übersicht über das Anlagevermögen	404
4.3 Übersicht über die Forderungen	406
4.4 Übersicht über die Verbindlichkeiten	408
4.5 Beteiligungsbericht	411

1. Vorwort zum Jahresabschluss

Vorwort

Liebe Leserinnen, liebe Leser,

der Jahresabschluss der Gemeinde Kleinmachnow für das Haushaltsjahr 2015 liegt vor!

Sie erhalten hiermit einen Überblick, wie die Gemeinde gewirtschaftet hat (Ertragslage), wie sich Finanzmittelzu- und -abflüsse darstellen (Finanzlage) und wie sich das Vermögen und die Schulden der Gemeinde im Haushaltsjahr 2015 entwickelt haben (Bilanz). Durch die Betrachtung der Gemeinde in Form dieser Drei-Komponenten-Rechnung entsteht ein aussagefähiges Bild zur wirtschaftlichen Lage und Leistungsfähigkeit der Gemeinde Kleinmachnow. Damit werden die Auswirkungen kommunalen Handelns im Ganzen und im Hinblick auf die zukünftigen Generationen sichtbar.

In der Ergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen periodengerecht für das aktuelle Haushaltsjahr gegenübergestellt. Das heißt, dass aus dieser Gegenüberstellung der Ressourcenverbrauch der Gemeinde Kleinmachnow ersichtlich ist. Sind die Erträge höher als die Aufwendungen, ergibt sich ein Jahresüberschuss. Ist es umgekehrt, so entsteht ein Fehlbetrag, welcher mittels der Rücklagen aus Überschüssen ausgeglichen werden sollte. Dieser Haushaltsausgleich ist ein in der Brandenburgischen Kommunalverfassung festgeschriebener Grundsatz und muss immer erreicht werden.

Die Finanzrechnung zeigt den Zu- und Abfluss der liquiden Mittel eines Haushaltsjahres auf und zwar wiederum getrennt in Ein- und Auszahlungen. Sie ist gestaffelt in 4 Saldenbereiche (laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit, Finanzierungstätigkeit und Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven), woraus sich dann die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes ergibt.

Die Bilanz stellt ein vollständiges Bild der Vermögenslage der Gemeinde dar. Hier fließen sowohl die Ergebnisrechnung in Form des Überschusses/ Fehlbetrages als auch die Finanzrechnung in Form des Kassenbestandes ein. Aus der Aktivseite der Bilanz ersehen Sie das Anlagevermögen (z. B. Sachanlagen, Finanzanlagen), das Umlaufvermögen (Forderungen, liquide Mittel) und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Passivseite unterteilt sich zum Einen in das Eigenkapital als errechnete Größe (z. B. Basis-Reinvermögen, Überschussrücklagen), zum Anderen in das Fremdkapital (z. B. Sonderposten aus erhaltenen Finanzmitteln, Rückstellungen für zu erwartende Finanzvorfälle, alle Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten).

Die nachfolgenden Komponenten des Jahresabschlusses 2015, wie Ergebnis- und Finanzrechnung einschließlich der Teilrechnungen, die Bilanz, der Rechenschaftsbericht sowie die Anlagen und Anhänge werden die Arbeit der Gemeindeverwaltung im Haushaltsjahr 2015 abrechnen und die wesentlichen Positionen bzw. Abweichungen zum Haushaltsplan 2015 erläutern.

Dem Anhang entnehmen Sie Erläuterungen zum Verlauf der Haushaltswirtschaft, Einzeldarstellungen einschl. Begründungen zu den Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung sowie einen Entwicklungsausblick. Ferner werden Ihnen die einzelnen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Veränderungen zu einzelnen Bilanzpositionen erläutert.

Die Haushaltsführung hat sich durch ihre stärkere Ergebnisorientierung bereits deutlich weiterentwickelt. Einen wesentlichen Gesichtspunkt bildet die strategische Steuerung, die mit Hilfe des doppelten Rechnungswesens unterstützt wird. Entscheidungsträger bleiben aber der Bürgermeister, die Gemeindevertretung und die Bürgerinnen und Bürger unserer Kleinmachnower Gemeinde.

Ihr

Michael Grubert
Bürgermeister

2. Rechnungen

2.1 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	23.625.683,55	23.764.800,00	27.197.051,27	3.432.251,27	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.088.923,63	5.771.515,78	5.709.313,79	-62.201,99	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.566.935,87	1.628.685,24	1.591.948,88	-36.736,36	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	488.766,13	334.852,00	398.869,57	64.017,57	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378.310,50	417.495,44	377.983,83	-39.511,61	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.477.766,78	679.433,83	4.491.657,69	3.812.223,86	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.626.386,46	32.596.782,29	39.766.825,03	7.170.042,74	0,00
11 Personalaufwendungen	4.955.998,22	5.247.388,10	5.199.482,63	-47.905,47	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-8.400,00	-14.500,00	-14.500,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.300.477,66	6.651.677,61	5.353.043,51	-1.298.634,10	862.085,87
14 Abschreibungen	3.997.265,45	2.682.300,00	3.794.670,74	1.112.370,74	0,00
15 Transferaufwendungen	14.881.615,37	16.745.474,62	16.639.306,53	-106.168,09	8.500,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.332.726,32	1.094.792,88	1.073.235,50	-21.557,38	71.330,18
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.459.683,02	32.407.133,21	32.045.238,91	-361.894,30	941.916,05
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	1.166.703,44	189.649,08	7.721.586,12	7.531.937,04	-941.916,05
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	328.043,18	145.959,70	203.236,05	57.276,35	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	117.040,97	163.300,00	113.720,32	-49.579,68	0,00
21 = Finanzergebnis	211.002,21	-17.340,30	89.515,73	106.856,03	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.377.705,65	172.308,78	7.811.101,85	7.638.793,07	-941.916,05
23 außerordentliche Erträge	71.543,00	386.286,35	1.017.380,98	631.094,63	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	653,33	387.186,35	498.464,74	111.278,39	41.987,79
25 = außerordentliches Ergebnis	70.889,67	-900,00	518.916,24	519.816,24	-41.987,79
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	1.448.595,32	171.408,78	8.330.018,09	8.158.609,31	-983.903,84

2.2 Finanzrechnung

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	23.740.592,82	23.764.800,00	26.766.831,71	3.002.031,71	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.089.565,88	4.873.615,78	4.807.523,16	-66.092,62	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	907.684,60	980.485,24	903.294,37	-77.190,87	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	400.038,70	340.556,79	396.842,57	56.285,78	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481.699,56	802.781,79	942.232,14	139.450,35	0,00
07 sonstige Einzahlungen	724.512,09	674.833,83	650.612,22	-24.221,61	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	453.748,19	145.959,70	509.812,13	363.852,43	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.797.841,84	31.583.033,13	34.977.148,30	3.394.115,17	0,00
10 Personalauszahlungen	5.017.468,39	5.300.937,92	5.225.080,66	-75.857,26	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.594.883,54	7.236.462,44	5.524.183,08	-1.712.279,36	904.073,15
13 Transferauszahlungen	14.899.251,06	16.532.376,67	16.437.395,44	-94.981,23	8.500,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.032.761,06	1.308.287,80	1.019.311,25	-288.976,55	71.330,18
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.544.364,05	30.378.064,83	28.205.970,43	-2.172.094,40	983.903,33
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	3.253.477,79	1.204.968,30	6.771.177,87	5.566.209,57	-983.903,33
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	768.821,88	402.600,00	471.348,93	68.748,93	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	9.728,60	870.700,00	344.672,50	-526.027,50	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	73.929,00	600,00	545.548,07	544.948,07	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	258,00	200,00	5.580,00	5.380,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	852.737,48	1.274.100,00	1.455.514,07	181.414,07	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.525.217,10	7.442.356,53	6.630.453,70	-811.902,83	722.129,92
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	30.630,70	446.500,00	352.500,00	-94.000,00	66.500,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	32.017,24	170.807,24	92.444,35	-78.362,89	87.988,63
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.640.864,01	59.628,90	42.468,24	-17.160,66	11.320,70
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	707.251,75	556.145,95	370.593,95	-185.552,00	152.354,85
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	498.000,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	91.800,00	0,00	-91.800,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.458.980,80	9.285.438,62	7.996.420,24	-1.289.018,38	1.040.294,10
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-6.606.243,32	-8.011.338,62	-6.540.906,17	1.470.432,45	-1.040.294,10
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-3.352.765,53	-6.806.370,32	230.271,70	7.036.642,02	-2.024.197,43
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	288.372,28	570.800,00	491.037,40	-79.762,60	0,00
40 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	288.372,28	570.800,00	491.037,40	-79.762,60	0,00
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	711.627,72	-570.800,00	-491.037,40	79.762,60	0,00
44 Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./ 43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43+ 46)	-2.641.137,81	-7.377.170,32	-260.765,70	7.116.404,62	-2.024.197,43
48 + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	15.078.281,56	4.879.400,00	12.556.571,52	7.677.171,52	0,00
49 + Bestand an fremden Finanzmitteln	119.427,77	-1,81	-146.074,07	-146.072,26	0,00
50 = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	12.556.571,52	-2.497.772,13	12.149.731,75	14.647.503,88	-2.024.197,43

2.3 Bilanz

Bilanz Aktiva 2015

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2015	Stand zum 31.12.2015	Differenz
		in EUR		
A 1	1. Anlagevermögen	131.188.131,01	135.995.551,50	4.807.420,49
A 2	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	68.790,49	109.777,70	40.987,21
	1.1.1 Lizenzen	21.326,21	47.245,06	25.918,85
	1.1.2 DV-Software	46.893,44	60.838,74	13.945,30
	1.1.3 Sonstige Rechte und Werte/ Dienstbarkeiten	570,84	1.693,90	1.123,06
A 3	1.2. Sachanlagevermögen	81.355.105,06	85.664.578,34	4.309.473,28
A 4	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	4.693.110,93	4.870.743,49	177.632,56
A 5	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.279.502,25	52.222.042,78	5.942.540,53
A 6	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	24.709.881,50	25.975.242,81	1.265.361,31
A 7	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
A 8	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	129.446,37	129.446,37	0,00
A 9	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	970.621,25	922.182,23	-48.439,02
A 10	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.102.174,22	1.016.498,42	-85.675,80
A 11	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.470.368,54	528.422,24	-2.941.946,30
A 12	1.3 Finanzanlagevermögen	49.764.235,46	50.221.195,46	456.960,00
A 13	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	8.975.828,50	8.975.828,50	0,00
A 14	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	35.535.843,90	35.509.843,90	-26.000,00
A 15	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	4.157.987,61	4.157.987,61	0,00
A 16	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	1.069.575,45	1.577.535,45	507.960,00
A 17	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
A 18	1.3.6 Ausleihungen	25.000,00	0,00	-25.000,00
A 19	1.3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
A 20	1.3.6.2 an verbundene Unternehmen	25.000,00	0,00	-25.000,00
A 21	1.3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
A 22	1.3.6.4 an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
A 23	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
A 24	2. Umlaufvermögen	90.580.602,32	93.649.161,20	3.068.558,88
A 25	2.1 Vorräte	72.441.805,08	72.901.767,36	459.962,28
A 26	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	72.419.297,92	72.884.660,20	465.362,28
A 27	2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	22.507,16	17.107,16	-5.400,00
A 28	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
A 29	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.582.225,72	8.597.662,09	3.015.436,37
A 30	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	793.407,65	1.142.418,47	349.010,82
A 31	2.2.1.1 Gebühren	23.797,34	35.247,27	11.449,93
A 32	2.2.1.2 Beiträge	10.446,25	8.278,53	-2.167,72
A 33	2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-7.778,51	-10.168,92	-2.390,41
A 34	2.2.1.4 Steuern	1.303.310,66	1.672.865,06	369.554,40
A 35	2.2.1.5 Transferleistungen	764,46	35.377,74	34.613,28
A 36	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	421.346,85	431.311,98	9.965,13
A 37	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-958.479,40	-1.030.493,19	-72.013,79
A 38	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	333.147,33	2.810.691,15	2.477.543,82
A 39	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	222.943,17	3.281.361,54	3.058.418,37
A 40	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	21.057,99	3.054,20	-18.003,79
A 41	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	88.870,36	0,00	-88.870,36
A 42	2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
A 43	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	326,67	326,67	0,00
A 44	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-50,86	-474.051,26	-474.000,40
A 45	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	4.455.670,74	4.644.552,47	188.881,73
A 46	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva 2015

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2015	Stand zum 31.12.2015	Differenz
		in EUR		
A 47	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	12.556.571,52	12.149.731,75	-406.839,77
	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.784.584,62	2.867.200,10	82.615,48
A 48	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.784.584,62	2.867.200,10	82.615,48
A 49	Bilanzsumme	224.553.317,95	232.511.912,80	7.958.594,85

Bilanz Passiva 2015

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2015	Stand zum 31.12.2015	Differenz
		in EUR		
P 1	1. Eigenkapital	108.765.929,80	117.095.947,89	8.330.018,09
P 2	1.1 Basis-Reinvermögen	78.562.051,87	78.562.051,87	0,00
P 3	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	30.138.947,53	38.468.965,62	8.330.018,09
P 4	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	29.981.385,98	37.792.487,83	7.811.101,85
P 5	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	157.561,55	676.477,79	518.916,24
P 6	1.3 Sonderrücklage	64.930,40	64.930,40	0,00
P 7	1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
P 8	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
P 9	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
P 10	2. Sonderposten	37.585.881,93	37.532.974,34	-52.907,59
P 11	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.778.564,18	11.520.603,43	-257.960,75
P 12	2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	24.598.453,83	25.841.594,60	1.243.140,77
P 13	2.3 Sonstige Sonderposten	174.481,55	170.776,31	-3.705,24
	2.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.034.382,37	0,00	-1.034.382,37
P 14	3. Rückstellungen	734.380,82	901.630,89	167.250,07
P 15	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	152.100,00	111.100,00	-41.000,00
P 16	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	158.600,00	311.100,00	152.500,00
P 17	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
P 18	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
P 19	3.5 Sonstige Rückstellungen	423.680,82	479.430,89	55.750,07
P 20	4. Verbindlichkeiten	76.874.874,62	76.404.742,49	-470.132,13
P 21	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
P 22	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.128.919,07	2.637.881,67	-491.037,40
P 23	4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
P 24	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
P 25	4.5 Erhaltene Anzahlungen	64.421.646,52	63.885.936,18	-535.710,34
P 26	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	661.303,40	331.598,37	-329.705,03
P 27	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	42.039,47	2.473,82	-39.565,65
P 28	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	126.239,18	5.986,50	-120.252,68
P 29	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	8.137.854,44	9.328.818,71	1.190.964,27
P 30	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
P 31	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
P 32	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	356.872,54	212.047,24	-144.825,30
P 33	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	592.250,78	576.617,19	-15.633,59
	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	592.250,78	576.617,19	-15.633,59
P 34	Bilanzsumme	224.553.317,95	232.511.912,80	7.958.594,85

3. Rechenschaftsbericht mit Teilrechnungen

3.1 Rechtliche Grundlagen der Haushaltswirtschaft

Rechtliche Grundlagen der Haushaltswirtschaft

Haushaltssatzung 2015

Die Haushaltssatzung für das Rechnungsjahr 2015 wurde von der Gemeindevertretung am 18. Dezember 2014 beschlossen (DS-Nr.: 168/14). Sie enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile und wurde mit den Anlagen am 07.01.2015 der Kommunalaufsicht des Landkreises Potsdam-Mittelmark vorgelegt.

Die Bekanntmachung erfolgt am 15. Januar 2015 im Amtsblatt Nr. 01/2015 für die Gemeinde Kleinmachnow.

Es wurde keine Nachtragssatzung erlassen.

Jahresabschluss 2015

Gemäß § 82 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung aufzustellen, der sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen enthält. Er muss klar und übersichtlich sein.

Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.

Der Entwurf des Jahresabschlusses mit seinen Anlagen wird von der Kämmerin/ vom Kämmerer aufgestellt, nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt vom Hauptverwaltungsbeamten festgestellt und der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung zugeleitet.

Der Jahresabschluss ist für den 31. Dezember 2015 aufzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung,
3. den Teilrechnungen,
4. der Bilanz und
5. dem Rechenschaftsbericht.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

1. der Anhang,
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht und
5. der Beteiligungsbericht.

Für die Erstellung des doppischen Jahresabschlusses, einschließlich der Beschlussfassung, hat der Gesetzgeber in § 82 (4) BbgKVerf eine Frist bis spätestens zum 31.12. des Folgehaushaltsjahres gesetzt. Diese Frist wird seitens der Gemeindeverwaltung mit dieser Vorlage zum Jahresabschluss 2015 voraussichtlich eingehalten.

Der Jahresabschluss der Gemeinde ist gemäß § 83 BbgKVerf mit den nach Handels-, Eigenbetriebs- oder Haushaltsrecht aufzustellenden Jahresabschlüssen der Unternehmen, an denen die Gemeinde beherrschend oder mindestens maßgeblich beteiligt ist und Unternehmen, die von der Gemeinde gemeinsam mit Dritten geführt werden sowie Zweckverbänden, an denen die Gemeinde beteiligt ist, zu konsolidieren.

Gesamtabschluss

Entsprechend der mit dem Gesetz zur Stärkung der kommunalen Daseinsvorsorge am 09. Januar 2012 geänderten Überleitungs- und Übergangsvorschriften des § 141 Abs. 19 BbgKVerf ist dieser Gesamtabschluss spätestens für das Haushaltsjahr 2013 zu erstellen. Insbesondere aufgrund von Personalausfällen sowie durch einen allgemein sehr hohen Erstellungsaufwand befinden sich die Gesamtabschlüsse 2013, 2014 und 2015 noch in Arbeit.

3.2 Allgemeine Informationen zur Gemeinde Kleinmachnow

Gemeindegebiet

Organe

Bevölkerungsstruktur

Infrastruktur

Allgemeine Informationen zur Gemeinde Kleinmachnow

Gemeindegebiet

Die Gemeinde Kleinmachnow erstreckt sich auf einer Fläche von 1.191 ha.

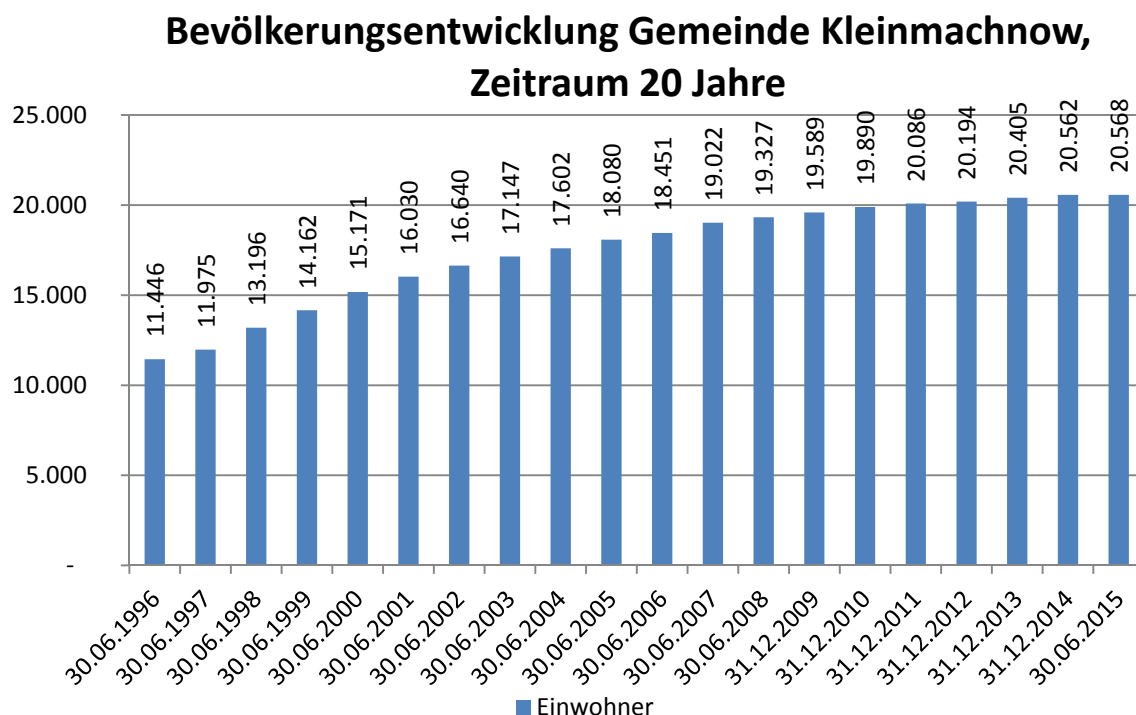
Die Gemeinde Kleinmachnow grenzt im Norden unmittelbar an den Berliner Stadtbezirk Steglitz-Zehlendorf, und südlich an die Stadt Teltow und die Gemeinde Stahnsdorf an. Westlich ist die Landeshauptstadt Potsdam nicht weit entfernt.

Bevölkerungsstruktur

Für die Erarbeitung des Rechenschaftsberichtes eines Haushaltsjahres wurde seit Einführung der Doppik die Einwohnerzahl mit Stand zum 31.12. zu Grunde gelegt. Aufgrund der frühen Erstellung des Jahresabschlusses liegen statistischen Bevölkerungszahlen nur für die Mitte des Berichtsjahres vor. Deshalb wird wieder auf die Darstellung zum 30.06. übergegangen.

2015 20568 Einwohner*

Die Einwohnerzahl in der Gemeinde Kleinmachnow stieg weiter leicht an.



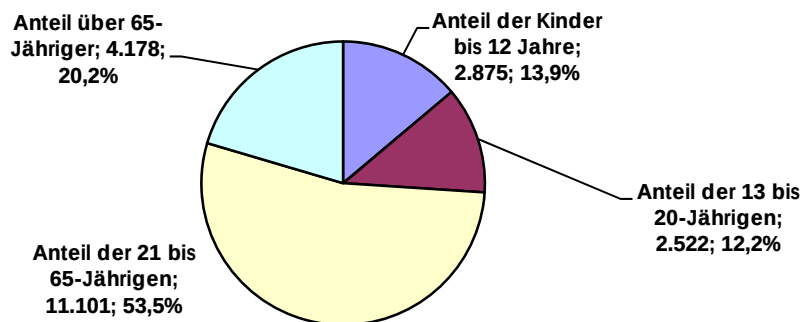
Die Gemeinde Kleinmachnow wird auch in den künftigen Jahren durch Ihre Bevölkerungsdichte geprägt sein. Die Bevölkerungszahl ist in den letzten zehn Jahren von 18.451 Einwohnern im Jahr 2006 auf 20.568 Einwohner im Jahre 2015 (Stand 30.06.2015) gestiegen (rd. 11,5 %).

* Quelle: Amt für Statistik Berlin-Brandenburg, Stand Jun. 2015

Wie sah nun der Bevölkerungsstand in Kleinmachnow im Jahr 2015 im Einzelnen entsprechend der Statistik des Einwohnermeldeamtes aus?

Im Jahr 2015 waren gut 14% der Kleinmachnower Bevölkerung (= 2.875 Einwohner) Kinder bis 12 Jahre. Dieser Anteil hat sich im letzten Jahr weiter um ca. 2,5% verringert. Die Entwicklung bei den über 12 bis 20-Jährigen ist dafür leicht angestiegen (= 2.522 Einwohner). Im Vergleich zum Vorjahr ist der Anteil der über 20-Jährigen ebenfalls leicht gestiegen (= 11.101 Einwohner). Ein Anstieg ist auch bei den über 65-Jährigen zu verzeichnen (= 4.273 Einwohner).

Anteil der Kleinmachnower Gesamtbevölkerung (20.735 Einwohner lt. Einwohnermeldeamt*)



*Stand zum 31.12.2015

Der Zuwachs der Kleinmachnower Bevölkerung wird im Gegensatz zur Bevölkerungsbewegung der letzten Jahre künftig nur noch mäßig steigen. Es wird von einem durchschnittlichen Zuwachs von 100 Einwohnern im Jahr auszugehen sein.

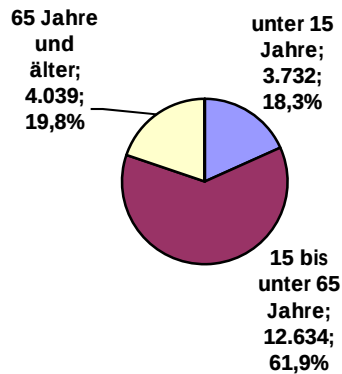
Der **Demografiebericht Nr. 3 des Landkreises Potsdam-Mittelmark (zweijähriger Berichtsturnus)**, Stand April 2016 (Basisjahr 2013), weist in seiner Prognose für das Jahr 2020 für Kleinmachnow 20.802 Einwohner (im Demografiebericht Nr. 2 des Landkreises Potsdam-Mittelmark waren es 20.625 Einwohner, d.h. eine Steigerung um 177 Einwohner) und für das Jahr 2030 21.421 Einwohner (im Demografiebericht Nr. 2 des Landkreises Potsdam-Mittelmark waren es 20.788 Einwohner, d. h. eine Steigerung um 633 Einwohner) aus.

Der Anteil der über 65-Jährigen wird sich gemäß der neusten Prognose im Jahr 2020 auf 4.327 Einwohner und im Jahr 2030 auf 6.116 Einwohner verringern.

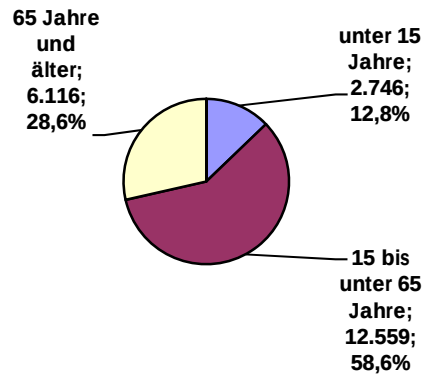
Die Zahl der Personen im Alter von 15 bis 65 Jahre wird sich bis 2020 auf 13.697 Einwohner erhöhen und bis zum Jahr 2030 auf 12.559 Einwohner sinken.

Prozentual weist die Entwicklung im Bevölkerungsteil 15 bis 65 Jahre von 2013 (12.634 Einwohner) bis zur Prognose für das Jahr 2030 eine Verringerung um rd. 0,6% aus. Die Zahl der Kinder und Jugendlichen unter 15 Jahren wird sich im Vergleich zum Jahr 2013 um 26,4% verringern.

Bevölkerung 2013



Bevölkerung gemäß Prognose 2030



Beide Prognosen zeigen, dass eine Wende in der Altersstruktur der Gemeinde einsetzt. Bei steigendem Durchschnittsalter ist tendenziell mit einer Entlastung bei den Ausgaben für unter 30-Jährige und mit steigenden Ausgaben für ältere Menschen zu rechnen. Diese strukturellen Risiken muss die Gemeinde Kleinmachnow perspektivisch weiter im Auge behalten.

Organe der Gemeinde

Stand 31.12.2015

1. Bürgermeister

Michael Grubert (SPD)

Der Bürgermeister wurde durch die leitenden Angestellten des Gemeindeamtes wie folgt vertreten:

Hartmut Piecha (Vertreter im Amt gemäß § 56 BbgKVerf)

2. Gemeindevertretung

Vorsitzende(r):

1. stellv. Vorsitzende(r):
2. stellv. Vorsitzende(r):
3. stellv. Vorsitzende(r):

Maximilian Tauscher (CDU/FDP)

Klaus-Jürgen Warnick (DIE LINKE/ PIRATEN)

Barbara Sahlmann (BÜNDNIS 90/ GRÜNE)

Viktoria Brammer (fraktionslos)

CDU/ FDP - Fraktion

Angelika Scheib

Maximilian Tauscher

Bernd Krüger

Kathrin Heilmann

Wolfgang Nieter

Dr. Uda Bastians-Osthaus

Markus Hurnik

Norbert Gutheins (FDP)

Fraktionsvorsitzende

SPD/ PRO - Fraktion

Bernd Bültermann

Matthias Schubert

John Christall

Dr. Walter Haase

Martina Dettke

Jörg Wolfram Wolschon

Holger Baumgraß (PRO)

Fraktionsvorsitzender

DIE LINKE/ PIRATEN - Fraktion

Klaus-Jürgen Warnick	Fraktionsvorsitzender
Wolfgang Kreemke	
Thomas Singer	
Raoul Schramm (PIRATEN)	

BÜNDNIS 90/ GRÜNE - Fraktion

Barbara Sahlmann	Fraktionsvorsitzende
Michael Martens	
Andrea Schwarzkopf	
Henry Liebreiz	
Alan Oeff	

BIK - Fraktion

Roland Templin	Fraktionsvorsitzender
Katharina Storch	

Fraktionslos

Dr. Kornelia Kimpfel (AFD)

Viktoria Brammer

Anzahl der Gemeindevertretersitzungen:

davon außerplanmäßig	8
davon öffentliche:	1
davon mit nichtöffentlichem Teil:	8
Anzahl der Einwohnerfragestunden:	8

Anzahl der Ausschusssitzungen:

Bauausschuss	7
Kultur- und Sozialausschuss	7
Umweltausschuss	7
Finanzausschuss	7
Hauptausschuss	7
Werksausschuss Bauhof	3
Werksausschuss KITA	4
Rechnungsprüfungsausschuss	2

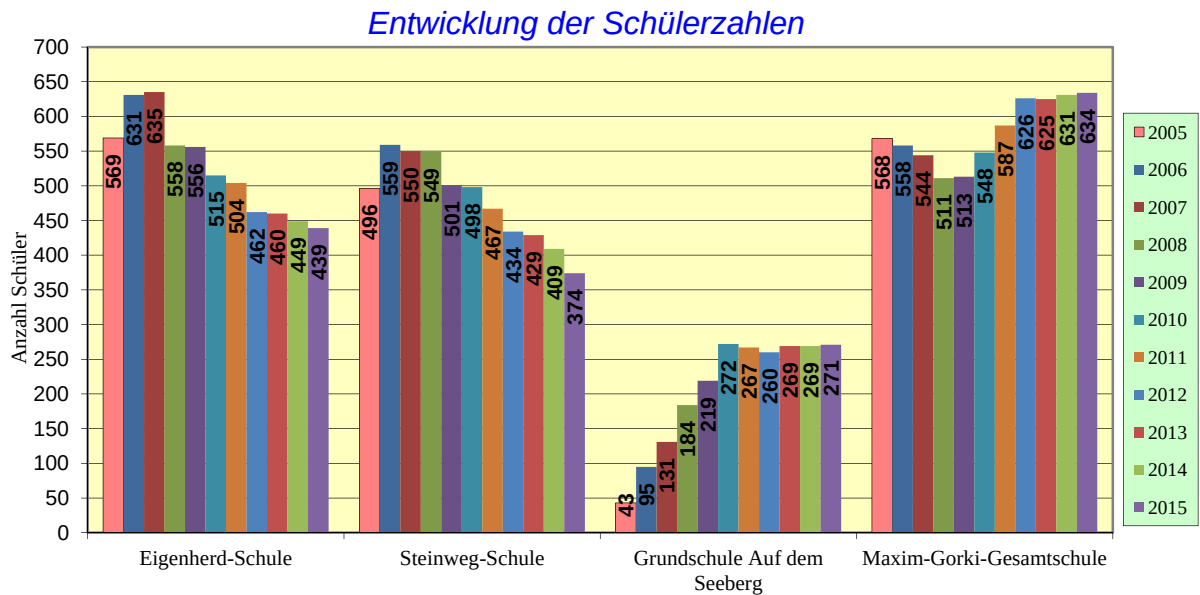
Angaben zur Infrastruktur

Schulen

Die Gemeinde Kleinmachnow ist **Schulträger** von vier Schulen, davon drei Grundschulen (Eigenherd-Schule, Steinweg-Schule und Grundschule Auf dem Seeberg) sowie einer Gesamtschule (Maxim-Gorki-Gesamtschule).

Zum anteiligen Ausgleich der Sachkosten nach dem Brandenburgischen Schulgesetz wird den Gemeinden laut Bbg. Finanzausgleichsgesetz ein Schullastenausgleich zur Verfügung gestellt.

Die Gemeinde Kleinmachnow erhielt 2015 **515.341 EUR** (2014 520.002 EUR).



Des Weiteren gibt es in Kleinmachnow eine staatliche Förderschule, ein staatliches Gymnasium, und 4 Schulen in freier Trägerschaft (Waldorf-Gesamtschule, Hoffbauer Grundschule und - Gymnasium, BBIS) sowie eine Musikschule.

Kindertagesstätten

Die gemeindlichen Kindergärten und Horte sowie die Tagespflege werden vom Eigenbetrieb „KITA-Verbund“ verwaltet. Die Verwaltung umfasst 8 Kindertageseinrichtungen sowie 3 Horte einschließlich der Betreuung von 25 Tagespflegestellen.

Gewerbesteuer

Von den mit Stand 31.12.2015 erfassten 1.592 Gewerbetreibenden in Kleinmachnow (Angabe Gewerbeamt zum 31.12.2015) wurden 320 Betriebe zu Beginn des Haushaltsjahres zur Gewerbesteuervorauszahlung 2015 herangezogen.

1272	Gewerbetriebe	keine Gewerbesteuervorauszahlung
84	Gewerbetriebe	bis 1.000 EUR
175	Gewerbetriebe	von 1.000 EUR bis 10.000 EUR
51	Gewerbetriebe	von 10.000 EUR bis 100.000 EUR
10	Gewerbetriebe	über 100.000 EUR

Im Steuerjahr 2015 erfolgten Gewerbesteuerveranlagungen (Vorauszahlungen, Festsetzungen und Festsetzungen für Vorjahre), die zu Gewerbesteuererträgen von 10.116.333,34 EUR führten.

3.3 Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen und Produktgruppen (Teilergebnis-/ Teilfinanzrechnung)

Erläuterungen zu allgemeinen Abweichungen in den Produktgruppen

Generelle Abweichungen

1. Produktgruppen / Budgets

Eine Besonderheit bildet das Budget 20 38. Es ist keinem entsprechenden Teilhaushalt zugeordnet. In allen Produktgruppen sind dadurch grundsätzlich die Personalkostenpositionen gegenseitig deckungsfähig (sofern vorhanden) – horizontale Deckungsfähigkeit. Auf Abweichungen zu den Personalkosten wird deshalb in den einzelnen Teilhaushalten (11.11 bis 57.30) nicht näher eingegangen.

Erläuterungen zu Zeile 11 und somit zu Abweichungen des Budgets 20 38 finden sich unter 4.1.6.

2. Ermächtigungsübertragungen (ErmÜ)

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden (vgl. Übersicht 4.1.13).

3. Deckung des Gesamtüberschusses/ Gesamtfehlbetrag in einzelnen Produktgruppen

Im Wesentlichen konnten die fortgeschriebenen Planwerte eingehalten werden. Lediglich bei folgenden Produktgruppen konnte der vorgegebene Rahmen nicht eingehalten werden:

- 11.17 – Zentrales Gebäudemanagement)
- 11.18 – Bürgerservice/ Post- und Zustelldienst
- 12.61 – Gebäudemanagement Brandschutz
- 28.40 – Sonstige Kulturpflege
- 42.10 – Förderung des Sports
- 42.40 – Sportstätten und Bäder
- 52.20 – Wohnbauförderung
- 54.50 – Straßenreinigung
- 61.20 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

3.3.1	Produktbereich Innere Verwaltung	11
	<i>Produktgruppe Verwaltungssteuerung</i>	11.11
	<i>Produktgruppe Verwaltungsservice</i>	11.12
	<i>Produktgruppe Verwaltungssteuerung und – service (Finanzverwaltung)</i>	11.14
	<i>Produktgruppe Verwaltungssteuerung und – service (Versicherungen)</i>	11.15
	<i>Produktgruppe Verwaltungssteuerung und – service (ADV)</i>	11.16
	<i>Produktgruppe Zentrales Gebäudemanage- ment</i>	11.17
	<i>Produktgruppe Bürgerservice/ Post- und Zustelldienst</i>	11.18
	<i>Produktgruppe Allgemeine Rechtsangelegen- heiten</i>	11.19

Teilergebnisrechnung 2015

11

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	748.967,68	586.100,00	586.076,99	-23,01	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.736,48	103.300,00	104.031,35	731,35	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	244.099,22	107.000,00	174.412,09	67.412,09	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.242,85	70.096,10	44.912,20	-25.183,90	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	337.729,16	28.750,00	72.267,80	43.517,80	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.499.775,39	895.246,10	981.700,43	86.454,33	0,00
11 Personalaufwendungen	1.750.051,47	1.838.688,10	1.900.707,67	62.019,57	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-8.400,00	-14.500,00	-14.500,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	677.241,99	792.845,55	667.210,60	-125.634,95	22.829,39
14 Abschreibungen	335.601,49	279.900,00	306.752,82	26.852,82	0,00
15 Transferaufwendungen	8.000,00	4.000,00	7.300,00	3.300,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	692.942,67	585.710,00	506.355,82	-79.354,18	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.455.437,62	3.486.643,65	3.373.826,91	-112.816,74	22.829,39
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.955.662,23	-2.591.397,55	-2.392.126,48	199.271,07	-22.829,39
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	25.959,70	0,00	-25.959,70	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.723,09	0,00	490,10	490,10	0,00
21 = Finanzergebnis	-1.723,09	25.959,70	-490,10	-26.449,80	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.957.385,32	-2.565.437,85	-2.392.616,58	172.821,27	-22.829,39
23 außerordentliche Erträge	71.543,00	600,00	631.694,63	631.094,63	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	653,33	0,00	112.745,78	112.745,78	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	70.889,67	600,00	518.948,85	518.348,85	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.886.495,65	-2.564.837,85	-1.873.667,73	691.170,12	-22.829,39
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.886.495,65	-2.564.837,85	-1.873.667,73	691.170,12	-22.829,39
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.022.968,36	689.100,00	689.321,04	221,04	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-331.701,49	-229.700,00	-269.552,82	-39.852,82	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	693,50	400,00	1.108,00	708,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	133.472,49	107.000,00	140.455,21	33.455,21	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.856,75	70.096,10	55.899,17	-14.196,93	0,00
07 sonstige Einzahlungen	26.593,43	28.450,00	22.380,44	-6.069,56	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.319,67	25.959,70	25.959,70	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.935,84	231.905,80	245.802,52	13.896,72	0,00
10 Personalauszahlungen	1.811.401,65	1.892.237,92	1.926.305,70	34.067,78	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	660.602,62	812.706,16	683.972,17	-128.733,99	22.829,39
13 Transferauszahlungen	4.000,00	4.000,00	7.300,00	3.300,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	551.899,22	580.882,40	484.452,07	-96.430,33	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.027.903,49	3.289.826,48	3.102.029,94	-187.796,54	22.829,39
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-2.761.967,65	-3.057.920,68	-2.856.227,42	201.693,26	-22.829,39
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	73.929,00	600,00	545.548,07	544.948,07	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	257,00	200,00	580,00	380,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.186,00	800,00	634.492,64	633.692,64	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	27.393,45	158.165,43	72.536,21	-85.629,22	85.591,08
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	123.938,76	600,00	538,48	-61,52	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	56.800,11	161.320,60	103.448,07	-57.872,53	45.245,92
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.132,32	320.086,03	176.522,76	-143.563,27	130.837,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-158.946,32	-319.286,03	457.969,88	777.255,91	-130.837,00

Teilfinanzrechnung 2015

11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000179
Verkauf kommunaler Liegenschaften

04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	58.760,00	600,00	542.791,58	542.191,58	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.760,00	600,00	542.791,58	542.191,58	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	58.760,00	600,00	542.791,58	542.191,58	0,00

Maßnahme: M-000222
Austausch EDV/ Servertechnik, Erweiter. Servertechnik Rathaus, Erneuerung Infrastruktur, Erneuerung USV-Technik 2013 - 2015

05 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	175,00	200,00	30,00	-170,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175,00	200,00	30,00	-170,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.930,84	44.828,04	40.645,76	-4.182,28	4.182,28
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	43.460,14	68.160,57	59.484,42	-8.676,15	7.498,05
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.390,98	112.988,61	100.130,18	-12.858,43	11.680,33
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-52.215,98	-112.788,61	-100.100,18	12.688,43	-11.680,33

Maßnahme: M-000223
Erneuerung/ Erweiterung Anwendungssoftware in 2013 - 2015

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.462,61	73.037,39	18.248,53	-54.788,86	54.788,86
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.462,61	73.037,39	18.248,53	-54.788,86	54.788,86
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-18.462,61	-73.037,39	-18.248,53	54.788,86	-54.788,86

Maßnahme: M-000348
Beendigung der Beteiligung an der Kleinmachnower Grundstückssanierungsgesellschaft mbH (KGSG) (DS 038/13)

04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	12.782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	110.938,76	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.938,76	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-98.156,76	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000377
Ersatzbeschaffung Hybridfahrzeug für Dienstwagen PM-OC 853

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	25.000,00	22.782,00	-2.218,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	22.782,00	-2.218,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-22.782,00	2.218,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000400
Umbau der EDV-Struktur für das Archiv

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	40.000,00	13.380,06	-26.619,94	26.619,94
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	13.380,06	-36.619,94	36.619,94
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	-13.380,06	36.619,94	-36.619,94

Maßnahme: M-000403
Erneuerung der Tontechnik im Bürgersaal 2015

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	24.500,00	0,00	-24.500,00	24.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.500,00	0,00	-24.500,00	24.500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-24.500,00	0,00	24.500,00	-24.500,00

Maßnahme: M-000510
Liquidation Sportstätten Kleinmachnow GmbH

06 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.387,00	0,00	27.756,49	27.756,49	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.339,97	34.560,03	21.981,99	-12.578,04	3.247,87
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-48.952,97	-34.560,03	5.774,50	40.334,53	-3.247,87

Teilergebnisrechnung 2015

11.11

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.11

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.038,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	4.431,99	0,00	1.454,00	1.454,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.469,99	0,00	1.454,00	1.454,00	0,00
11	Personalaufwendungen	380.793,96	387.488,10	390.813,98	3.325,88	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.420,06	50.300,00	49.864,70	-435,30	0,00
14	Abschreibungen	116,00	100,00	4.255,99	4.155,99	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	3.300,00	3.300,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	109.450,74	117.580,00	86.041,80	-31.538,20	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	545.780,76	555.468,10	534.276,47	-21.191,63	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-531.310,77	-555.468,10	-532.822,47	22.645,63	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-531.310,77	-555.468,10	-532.822,47	22.645,63	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-531.310,77	-555.468,10	-532.822,47	22.645,63	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-531.310,77	-555.468,10	-532.822,47	22.645,63	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-116,00	-100,00	-4.255,99	-4.155,99	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 11.11 (Budget 20 01)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -555 TEUR verbesserte sich auf -533 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -533 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -555 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt sind in dieser Ergebnisposition Minderaufwendungen i.H.v. 32 TEUR entstanden, da unter anderem Sachverständigenkosten i.H.v. 14 TEUR, Fraktionszuweisungen i.H.v. 3 TEUR sowie Mittel für öffentliche Bekanntmachungen i.H.v. 9 TEUR nicht in Anspruch genommen wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

11.11

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.11 Verwaltungssteuerung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.414,99	0,00	194,00	194,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	4.410,00	0,00	1.260,00	1.260,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.824,99	0,00	1.454,00	1.454,00	0,00
10 Personalauszahlungen	380.793,96	387.488,10	390.816,98	3.328,88	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.817,70	51.075,75	49.166,45	-1.909,30	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	3.300,00	3.300,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	100.036,72	127.126,82	95.406,73	-31.720,09	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	530.648,38	565.690,67	538.690,16	-27.000,51	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-510.823,39	-565.690,67	-537.236,16	28.454,51	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.12

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.12 Verwaltungsservice

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539,50	300,00	701,00	401,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	6.660,95	100,00	7,00	-93,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.563,31	29.796,10	32.378,03	2.581,93	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	8.668,26	250,00	4.226,54	3.976,54	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.432,02	30.446,10	37.312,57	6.866,47	0,00
11 Personalaufwendungen	263.905,84	334.800,00	345.465,90	10.665,90	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-8.400,00	-14.500,00	-14.500,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.497,91	126.879,37	118.935,65	-7.943,72	69,02
14 Abschreibungen	44.509,02	45.800,00	44.454,54	-1.345,46	0,00
15 Transferaufwendungen	8.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	132.483,55	118.830,00	111.680,83	-7.149,17	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.996,32	615.809,37	610.036,92	-5.772,45	69,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-518.564,30	-585.363,27	-572.724,35	12.638,92	-69,02
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-518.564,30	-585.363,27	-572.724,35	12.638,92	-69,02
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-518.564,30	-585.363,27	-572.724,35	12.638,92	-69,02
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-518.564,30	-585.363,27	-572.724,35	12.638,92	-69,02
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	500,00	0,00	300,00	300,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	25.690,98	24.400,00	-2.254,54	-26.654,54	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 11.12 (Budget 20 02)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -585 TEUR verbesserte sich um 12 TEUR auf -573 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -573 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -585 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

11.12

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.12 Verwaltungsservice

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539,50	300,00	701,00	401,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	9.239,81	100,00	1.323,79	1.223,79	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.782,31	29.796,10	21.705,80	-8.090,30	0,00
07 sonstige Einzahlungen	289,11	250,00	253,26	3,26	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.850,73	30.446,10	23.983,85	-6.462,25	0,00
10 Personalauszahlungen	325.256,02	388.349,82	371.060,93	-17.288,89	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.388,40	133.790,28	106.928,72	-26.861,56	69,02
13 Transferauszahlungen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	130.682,62	122.354,57	114.413,92	-7.940,65	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.327,04	648.494,67	596.403,57	-52.091,10	69,02
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-533.476,31	-618.048,57	-572.419,72	45.628,85	-69,02
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	82,00	0,00	550,00	550,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82,00	0,00	550,00	550,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.339,97	79.660,03	41.609,03	-38.051,00	27.747,87
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.339,97	79.660,03	41.609,03	-38.051,00	27.747,87
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-13.257,97	-79.660,03	-41.059,03	38.601,00	-27.747,87

Teilfinanzrechnung 2015

11.12

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.12 Verwaltungsservice

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000377
Ersatzbeschaffung Hybridfahrzeug für Dienstwagen PM-OC 853

2014: Bereitstellung 30 TEUR

Austausch des Renault PM-OC 853 wegen sehr hoher Reparaturkosten. Ansatz wurde nach 2015 übertragen.

5 TEUR wurden nicht benötigt und als Deckungsmittel für M-000441 zur Verfügung gestellt. Der Gesamtbedarf reduzierte sich auf 22,8 TEUR. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	25.000,00	22.782,00	-2.218,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	22.782,00	-2.218,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-22.782,00	2.218,00	0,00

Maßnahme: M-000403
Erneuerung der Tontechnik im Bürgersaal 2015

2015: 24,5 TEUR

Austausch der Mikrofonanlage 24,5 TEUR (Erneuerung Mikrofone und Mischpult). Der Ansatz wurde nach 2016 übertragen.

2016: Die Maßnahme reduziert sich um 6 TEUR auf 18,5 TEUR. Die 6 TEUR werden als Deckungsmittel der Maßnahme M-000522 zur Verfügung gestellt.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	24.500,00	0,00	-24.500,00	24.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.500,00	0,00	-24.500,00	24.500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-24.500,00	0,00	24.500,00	-24.500,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.339,97	30.160,03	18.827,03	-11.333,00	3.247,87
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.339,97	-30.160,03	-18.827,03	11.333,00	-3.247,87

Teilergebnisrechnung 2015

11.14

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.14

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und -service (Finanzverwaltung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	748.967,68	586.100,00	586.076,99	-23,01	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146,30	100,00	436,30	336,30	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	226.754,44	95.400,00	163.662,10	68.262,10	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67,96	3.300,00	3.529,25	229,25	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	148.874,72	24.200,00	41.563,46	17.363,46	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.124.811,10	709.100,00	795.268,10	86.168,10	0,00
11 Personalaufwendungen	585.828,59	608.700,00	583.773,99	-24.926,01	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.731,95	47.959,70	11.459,78	-36.499,92	0,00
14 Abschreibungen	45.335,14	45.300,00	45.754,08	454,08	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	101.534,76	16.100,00	12.227,24	-3.872,76	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.430,44	718.059,70	653.215,09	-64.844,61	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	374.380,66	-8.959,70	142.053,01	151.012,71	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	25.959,70	0,00	-25.959,70	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.723,09	0,00	490,10	490,10	0,00
21 = Finanzergebnis	-1.723,09	25.959,70	-490,10	-26.449,80	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	372.657,57	17.000,00	141.562,91	124.562,91	0,00
23 außerordentliche Erträge	71.543,00	600,00	631.694,63	631.094,63	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	653,33	0,00	112.745,78	112.745,78	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	70.889,67	600,00	518.948,85	518.348,85	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	443.547,24	17.600,00	660.511,76	642.911,76	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	443.547,24	17.600,00	660.511,76	642.911,76	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	748.967,68	586.100,00	586.076,99	-23,01	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-45.335,14	-45.300,00	-45.754,08	-454,08	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 11.14 (Budget 10 45)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge nicht überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von 17 TEUR verbesserte sich im Ergebnis um 125 TEUR auf 142 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Die außerordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die außerordentlichen Erträge nicht überschritten.

Der fortgeschriebene außerordentliche Ergebnisansatz von 0 TEUR verbesserte sich um 519 TEUR auf 519 TEUR.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtüberschuss lag mit 661 TEUR über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von 17 TEUR Überschuss wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Insgesamt kam es zu Mehrerträgen von 68 TEUR. Diese wurden fast ausschließlich aus den Miet- und Pächterträgen für die von der gewog mbH verwalteten Hauskonten erzielt.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Hier sind Mehrerträge i.H.v. 17 TEUR entstanden. Hauptsächlich waren diese aus der periodenfremden Abgrenzung der 26 TEUR Mehrerträge der Dividende der GKE.dis entstanden (vgl. Zeile 19).

Zeile 19: Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Mehrerträge i. H. v. 26 TEUR aus der Dividende der GKE.dis mussten vollständig periodenfremd abgegrenzt werden (vgl. Zeile 7 und Punkt 4.1.14).

Zeile 23: Außerordentliche Erträge

Die Erläuterungen hierzu sind Punkt 4.1.15 zu entnehmen.

Zeile 24: Außerordentliche Aufwendungen

Die Erläuterungen hierzu sind Punkt 4.1.15 zu entnehmen.

Teilfinanzrechnung 2015

11.14

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.14 Verwaltungssteuerung und -service (Finanzverwaltung)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154,00	100,00	407,00	307,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	113.721,40	95.400,00	128.388,43	32.988,43	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67,96	3.300,00	3.529,25	229,25	0,00
07 sonstige Einzahlungen	16.919,92	24.200,00	15.562,68	-8.637,32	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.319,67	25.959,70	25.959,70	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.182,95	148.959,70	173.847,06	24.887,36	0,00
10 Personalauszahlungen	585.828,59	608.700,00	583.773,99	-24.926,01	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.456,92	47.959,70	11.459,78	-36.499,92	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	16.697,44	16.100,00	12.717,34	-3.382,66	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	620.982,95	672.759,70	607.951,11	-64.808,59	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-461.800,00	-523.800,00	-434.104,05	89.695,95	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	73.929,00	600,00	545.548,07	544.948,07	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.929,00	600,00	633.912,64	633.312,64	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	300,00	261,86	-38,14	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	123.938,76	600,00	538,48	-61,52	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.938,76	900,00	800,34	-99,66	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-75.009,76	-300,00	633.112,30	633.412,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

11.14

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.14 Verwaltungssteuerung und -service (Finanzverwaltung)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000179
Verkauf kommunaler Liegenschaften

04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	58.760,00	600,00	542.791,58	542.191,58	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.760,00	600,00	542.791,58	542.191,58	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	58.760,00	600,00	542.791,58	542.191,58	0,00

Maßnahme: M-000348
Beendigung der Beteiligung an der Kleinmachnower Grundstückssanierungsgesellschaft mbH (KGSG) (DS 038/13)

2013: Außerplanmäßige Bereitstellung von 111,3 TEUR für den Erwerb des Grundstücks Flur 11, Flste. 256/2, 274/2 und 276 i. H. v. insgesamt 104.728 EUR zzgl. 5% Grunderwerbsteuer und Notarkosten gem. DS-Nr 038/13.
Die Deckung erfolgt aus der Maßnahme M-000341 mit 92 TEUR, aus den Einnahmen aus dem Verkauf der Geschäftsanteile der Gemeinde Kleinmachnow zur KGSG an die BK Beteiligungsgesellschaft i .H. v. 12.782 EUR und 6.572 EUR aus der Deckungsreserve. Die Maßnahme M-000341 (DS 186/11) wird aufgrund der neu beschlossenen Maßnahme M-000348 (DS 038/13) beendet.
Die gesamten Mittel v. 111.300 EUR wurden nach 2014 übertragen. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	12.782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	110.938,76	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.938,76	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-98.156,76	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000510
Liquidation Sportstätten Kleinmachnow GmbH

2015: Außerplanmäßiger Ertrag aus der Auflösung der SpoK GmbH i. L. Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung.

06 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.387,00	0,00	27.756,49	27.756,49	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.000,00	900,00	800,34	-99,66	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35.613,00	-900,00	26.956,15	27.856,15	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.15

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.15

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und -service (Versicherungen)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.499,00	30.000,00	4.643,96	-25.356,04	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	33.239,29	0,00	19.594,80	19.594,80	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.738,29	30.000,00	24.238,76	-5.761,24	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	48.281,76	48.700,00	49.156,46	456,46	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.257,85	41.500,00	34.303,77	-7.196,23	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	161.433,25	195.000,00	182.876,85	-12.123,15	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.972,86	285.200,00	266.337,08	-18.862,92	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-202.234,57	-255.200,00	-242.098,32	13.101,68	0,00	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-202.234,57	-255.200,00	-242.098,32	13.101,68	0,00	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-202.234,57	-255.200,00	-242.098,32	13.101,68	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-202.234,57	-255.200,00	-242.098,32	13.101,68	0,00	0,00
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 11.15 (Budget 30 44)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -255 TEUR verbesserte sich um 13 TEUR auf -242 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -242 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -255 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind Mindererträge i.H.v. 25 TEUR hauptsächlich durch die periodengerechte Abgrenzung von Versicherungserträgen i.H.v. 17 TEUR (siehe Zeile 07) entstanden.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Der Mehrertrag i.H.v. 20 TEUR begründet sich durch die periodenfremde Abgrenzung (siehe Zeile 06 Versicherungserträge).

Die periodenfremde Abgrenzung ist im Haushalt nicht planbar. Sie wird unter 4.1.14 im Anhang erläutert.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen i. H. v. 12 TEUR entstanden durch einen zu hohen Planansatz. Dieser beruhte auf Schätzungen zur Erhöhung der Summe der gesetzlichen Versicherungsleistungen, was nicht vollumfänglich eintrat.

Teilfinanzrechnung 2015

11.15

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.15 Verwaltungssteuerung und -service (Versicherungen)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.738,29	30.000,00	24.238,76	-5.761,24	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.738,29	30.000,00	24.238,76	-5.761,24	0,00
10 Personalauszahlungen	48.281,76	48.700,00	49.156,46	456,46	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.257,85	41.500,00	35.058,74	-6.441,26	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	167.583,97	195.000,00	175.971,16	-19.028,84	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.123,58	285.200,00	260.186,36	-25.013,64	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-208.385,29	-255.200,00	-235.947,60	19.252,40	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.16

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.16

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und -service (ADV)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	2015	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.214,40	3.000,00	3.855,95	855,95	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	360,90	200,00	10,00	-190,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.575,30	3.200,00	3.865,95	665,95	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	250.384,27	286.900,00	272.622,05	-14.277,95	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.646,88	181.800,00	151.842,47	-29.957,53	0,00	0,00
14 Abschreibungen	101.148,21	81.400,00	104.957,81	23.557,81	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	36.239,55	40.000,00	58.962,22	18.962,22	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565.418,91	590.100,00	588.384,55	-1.715,45	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-561.843,61	-586.900,00	-584.518,60	2.381,40	0,00	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-561.843,61	-586.900,00	-584.518,60	2.381,40	0,00	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-561.843,61	-586.900,00	-584.518,60	2.381,40	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-561.843,61	-586.900,00	-584.518,60	2.381,40	0,00	0,00
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-101.148,21	-81.400,00	-104.957,81	-23.557,81	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 11.16 (Budget 20 39)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -587 TEUR verbesserte sich um 2 TEUR auf -585 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -585 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -587 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i. H. v. 30 TEUR entstanden durch einen verringerten Bedarf bei der Softwareunterhaltung und die Abgrenzung periodenfremder Aufwendungen.

Zeile 14: Abschreibungen

Die Mehraufwendungen i. H. v. 24 TEUR ergaben sich aufgrund des notwendigen Erwerbs von Lizenzen, Software und Technik im Fachdienst ADV durch Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr. Für diese Übertragungen können keine Planansätze gebildet werden, da sie erst nach der Haushaltsplanung erfolgen.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Mehraufwendungen i. H. v. 18 TEUR ergaben sich hauptsächlich durch eine zusätzliche Analyse und Ausarbeitung eines IT-Konzepts i.H.v. 12 TEUR.

Teilfinanzrechnung 2015

11.16

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.16 Verwaltungssteuerung und -service (ADV)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.296,00	3.000,00	5.726,35	2.726,35	0,00
07 sonstige Einzahlungen	165,90	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.461,90	3.000,00	5.726,35	2.726,35	0,00
10 Personalauszahlungen	250.384,27	286.900,00	272.622,05	-14.277,95	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.391,28	182.944,65	160.392,37	-22.552,28	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	37.185,52	40.613,90	56.471,70	15.857,80	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	467.961,07	510.458,55	489.486,12	-20.972,43	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-465.499,17	-507.458,55	-483.759,77	23.698,78	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	175,00	200,00	30,00	-170,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175,00	200,00	30,00	-170,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	27.393,45	157.865,43	72.274,35	-85.591,08	85.591,08
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	43.460,14	81.660,57	61.839,04	-19.821,53	17.498,05
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.853,59	239.526,00	134.113,39	-105.412,61	103.089,13
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-70.678,59	-239.326,00	-134.083,39	105.242,61	-103.089,13

Teilfinanzrechnung 2015

11.16

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.16 Verwaltungssteuerung und -service (ADV)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000222

Austausch EDV/ Servertechnik, Erweiterg. Servertechnik Rathaus, Erneuerung Infrastruktur, Erneuerung USV-Technik 2013 -

2013: Gesamtbedarf 2013-2015: 220 TEUR; Bereitstellung von 70 TEUR - Ablösung der alten Serverlandschaft (Server aus 2004 und 2005) ; Ausbau der Serverbasis; Netzanschlusstechnik; Installation Intrusion Detection; Beschaffung Zusatztechnik im Server- und Computerumfeld; Erweiterung VmWare; Erwerb MS Office 2010 (erster Teil von ca. 100 Arbeitsplätzen) und MS Exchange CAL-Lizenzen ; Erwerb von Windows 8 (Austausch entsprechend Systemvorgaben der Softwarehersteller). Die restlichen Ansätze wurden nach 2014 übertragen, da sich die Umstellung auf der Client-Seite zeitlich verzögert hatte.

2014: Bereitstellung von 70 TEUR - Ausbau der Serverbasis; Erneuerung aktiver Netzkomponenten (WLAN-Netz); Beschaffung Zusatztechnik im Server- und Computerumfeld (Austausch entsprechend Systemvorgaben der Softwarehersteller); Erwerb MS Office 2010 (zweiter Teil von ca. 100 Arbeitsplätzen); Erwerb von Betriebssystemsoftware Windows Server;

2015: Bereitstellung 80 TEUR - Austausch veralteter Computertechnik und Lizenzerneuerungen; Ausbau der Serverbasis; Ablösung veralteter USV-Technik ca. 40 TEUR (Austausch entsprechend Systemvorgaben der Softwarehersteller).Die restlichen Ansätze wurden nach 2016 übertragen. Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung.

05 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	175,00	200,00	30,00	-170,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175,00	200,00	30,00	-170,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.930,84	44.828,04	40.645,76	-4.182,28	4.182,28
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	43.460,14	68.160,57	59.484,42	-8.676,15	7.498,05
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.390,98	112.988,61	100.130,18	-12.858,43	11.680,33
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-52.215,98	-112.788,61	-100.100,18	12.688,43	-11.680,33

Maßnahme: M-000223

Erneuerung/ Erweiterung Anwendungssoftware in 2013 - 2015

2013: Gesamtbedarf 2013-2015: 115 TEUR; Bereitstellung von 55 TEUR - Archivlösung im AB-DATA Umfeld; Softwareverteilungssystem; GIS-Ausbau

Der Abschnitt konnte nicht vollständig abgeschlossen werden, weshalb die Ansätze nach 2014 übertragen werden mussten. Es handelt sich dabei um die Archivlösung in AB-DATA.

2014: Bereitstellung von 30 TEUR - Erneuerung/ Erweiterung Anwendungssoftware (Austausch entsprechend Systemvorgaben der Softwarehersteller). Die restlichen Ansätze wurden nach 2015 übertragen.

2015: Bereitstellung von 30 TEUR - Erneuerung/ Erweiterung Anwendungssoftware (Austausch entsprechend Systemvorgaben der Softwarehersteller). Die restlichen Ansätze wurden nach 2016 übertragen.

Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.462,61	73.037,39	18.248,53	-54.788,86	54.788,86
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.462,61	73.037,39	18.248,53	-54.788,86	54.788,86
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-18.462,61	-73.037,39	-18.248,53	54.788,86	-54.788,86

Maßnahme: M-000400

Umbau der EDV-Struktur für das Archiv

2015: 50 TEUR;

40 TEUR Anwendungssoftware , 10 TEUR Hardware zur digitalen Umstellung des Archivs.

Die restlichen Ansätze wurden nach 2016 übertragen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	40.000,00	13.380,06	-26.619,94	26.619,94
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	13.380,06	-36.619,94	36.619,94
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	-13.380,06	36.619,94	-36.619,94

Teilfinanzrechnung 2015

11.16

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.16 Verwaltungssteuerung und -service (ADV)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.500,00	2.354,62	-1.145,38	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-3.500,00	-2.354,62	1.145,38	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.17

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.17

Innere Verwaltung
Zentrales Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.050,68	102.900,00	102.894,05	-5,95	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	10.683,83	11.500,00	10.742,99	-757,01	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	50,00	100,00	50,00	-50,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.784,51	114.500,00	113.687,04	-812,96	0,00
11 Personalaufwendungen	194.101,97	172.100,00	229.653,08	57.553,08	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.687,34	344.406,48	300.804,23	-43.602,25	22.760,37
14 Abschreibungen	144.493,12	107.300,00	107.330,40	30,40	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.066,11	200,00	8.066,65	7.866,65	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	631.348,54	624.006,48	645.854,36	21.847,88	22.760,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-484.564,03	-509.506,48	-532.167,32	-22.660,84	-22.760,37
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-484.564,03	-509.506,48	-532.167,32	-22.660,84	-22.760,37
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-484.564,03	-509.506,48	-532.167,32	-22.660,84	-22.760,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-484.564,03	-509.506,48	-532.167,32	-22.660,84	-22.760,37
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	136.100,68	103.000,00	102.944,05	-55,95	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-159.693,12	-107.300,00	-94.530,40	12.769,60	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 11.17 (Budget 40 47)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -509 TEUR verschlechterte sich um 23 TEUR auf -532 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -532 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -509 TEUR Fehlbetrag wurde nicht eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i. H. v. 44 TEUR entstanden hauptsächlich aus Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten des Rathauses (Reinigung), durch Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen und durch Abgrenzung periodenfremden Aufwands.

Teilfinanzrechnung 2015

11.17

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.17 Zentrales Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	10.511,28	11.500,00	10.742,99	-757,01	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.511,28	11.500,00	10.742,99	-757,01	0,00
10 Personalauszahlungen	194.101,97	172.100,00	229.653,08	57.553,08	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	280.290,47	355.435,78	320.966,11	-34.469,67	22.760,37
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	387,51	200,00	387,66	187,66	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.779,95	527.735,78	551.006,85	23.271,07	22.760,37
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-464.268,67	-516.235,78	-540.263,86	-24.028,08	-22.760,37
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.18

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.18

Innere Verwaltung
Bürgerservice/ Post- und Zustelldienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.306,30	500,00	505,01	5,01	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	4.704,00	4.000,00	5.369,00	1.369,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.010,30	4.500,00	5.874,01	1.374,01	0,00
11 Personalaufwendungen	26.755,08	0,00	29.222,21	29.222,21	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 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	36.683,82	23.000,00	20.189,81	-2.810,19	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.438,90	23.000,00	49.412,02	26.412,02	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-57.428,60	-18.500,00	-43.538,01	-25.038,01	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-57.428,60	-18.500,00	-43.538,01	-25.038,01	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-57.428,60	-18.500,00	-43.538,01	-25.038,01	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-57.428,60	-18.500,00	-43.538,01	-25.038,01	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 11.18 (Budget 30 48)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -19 TEUR verschlechterte sich um 25 TEUR auf -44 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -44 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -19 TEUR Fehlbetrag wurde nicht eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

11.18

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.18 Bürgerservice/ Post- und Zustelldienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.003,32	500,00	505,01	5,01	0,00
07 sonstige Einzahlungen	4.808,50	4.000,00	5.304,50	1.304,50	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.811,82	4.500,00	5.809,51	1.309,51	0,00
10 Personalauszahlungen	26.755,08	0,00	29.222,21	29.222,21	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	36.690,50	23.000,00	20.181,91	-2.818,09	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.445,58	23.000,00	49.404,12	26.404,12	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-56.633,76	-18.500,00	-43.594,61	-25.094,61	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

11.19

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.19

Innere Verwaltung
Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.553,88	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	137.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.953,88	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	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	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	113.050,89	75.000,00	26.310,42	-48.689,58	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.050,89	75.000,00	26.310,42	-48.689,58	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	25.902,99	-71.500,00	-26.310,42	45.189,58	0,00	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	25.902,99	-71.500,00	-26.310,42	45.189,58	0,00	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	25.902,99	-71.500,00	-26.310,42	45.189,58	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	25.902,99	-71.500,00	-26.310,42	45.189,58	0,00	0,00
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	137.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-51.100,00	-20.000,00	-17.800,00	2.200,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 11.19 (Budget 30 49)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Erträge der Produktgruppe haben die ordentlichen Aufwendungen überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -72 TEUR verbesserte sich um 45 TEUR auf 27 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtüberschuss mit 27 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -72 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt sind Minderaufwendungen in dieser Ergebnisposition in Höhe von 48 TEUR zu verzeichnen. Diese begründen sich durch höhere Zuführungen zu Rückstellungen i. H. v. 16 TEUR, Einsparungen aufgrund nicht benötigter Zuführungen i.H.v. 28 TEUR und Inanspruchnahmen von Rückstellungen i. H. v. 10 TEUR (negativer Aufwand). Zudem lagen die benötigten Prozesskosten mit 8 TEUR deutlich unterhalb der Ansätze i.H.v. 40 TEUR.

Teilfinanzrechnung 2015

11.19

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.19 Allgemeine Rechtsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.553,88	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.553,88	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	62.634,94	56.487,11	8.901,65	-47.585,46	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.634,94	56.487,11	8.901,65	-47.585,46	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-61.081,06	-52.987,11	-8.901,65	44.085,46	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.2 Produktbereich Sicherheit und Ordnung 12

Produktgruppe Statistik und Wahlen **12.10**

Produktgruppe Ordnungsangelegenheiten **12.20**

***Produktgruppe Melde- und Personenstands-
wesen*** **12.21**

Produktgruppe Brandschutz **12.60**

***Produktgruppe Gebäudemanagement
Brandschutz*** **12.61**

Produktgruppe Katastrophenschutz **12.80**

Teilergebnisrechnung 2015

12

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.611,88	41.100,00	41.564,68	464,68	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.552,58	236.700,00	241.264,29	4.564,29	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.879,41	0,00	1.896,29	1.896,29	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.486,94	0,00	1.852,32	1.852,32	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	40.530,10	40.060,00	25.138,49	-14.921,51	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.060,91	317.860,00	311.716,07	-6.143,93	0,00
11	Personalaufwendungen	643.912,70	700.100,00	660.073,41	-40.026,59	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.713,80	253.260,00	229.977,85	-23.282,15	0,00
14	Abschreibungen	125.718,09	131.400,00	136.110,68	4.710,68	0,00
15	Transferaufwendungen	279.142,36	279.200,00	279.142,36	-57,64	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	224.046,51	229.100,00	208.734,50	-20.365,50	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.444.533,46	1.593.060,00	1.514.038,80	-79.021,20	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.096.472,55	-1.275.200,00	-1.202.322,73	72.877,27	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.096.472,55	-1.275.200,00	-1.202.322,73	72.877,27	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.096.472,55	-1.275.200,00	-1.202.322,73	72.877,27	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.161,62	0,00	2.297,01	2.297,01	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.161,62	0,00	-2.297,01	-2.297,01	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.096.472,55	-1.275.200,00	-1.202.322,73	72.877,27	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	36.430,08	43.800,00	46.555,57	2.755,57	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-126.879,71	-131.400,00	-138.407,69	-7.007,69	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.136,18	234.000,00	236.590,82	2.590,82	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.879,41	0,00	1.896,29	1.896,29	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.279,73	0,00	11.191,12	11.191,12	0,00
07 sonstige Einzahlungen	28.506,68	40.060,00	25.403,50	-14.656,50	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.802,00	274.060,00	275.081,73	1.021,73	0,00
10 Personalauszahlungen	644.032,69	700.100,00	660.073,41	-40.026,59	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.266,71	279.046,72	244.399,70	-34.647,02	0,00
13 Transferauszahlungen	279.142,36	279.200,00	279.142,36	-57,64	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	203.970,10	273.782,69	249.194,19	-24.588,50	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.302.411,86	1.532.129,41	1.432.809,66	-99.319,75	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.003.609,86	-1.258.069,41	-1.157.727,93	100.341,48	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.955,37	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.956,37	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	474.776,15	78.389,51	73.331,95	-5.057,56	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	474.776,15	78.789,51	73.731,95	-5.057,56	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-235.819,78	-78.789,51	-73.731,95	5.057,56	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000117
Energetische Sanierung Bestandsgebäude Freiwillige Feuerwehr Kleinmachnow Konjunkturpaket II (ZulnvG)

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-400,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000309
Einführung Digitalfunkgeräte/ Navigationstechnik FFW Kleinmachnow 2013

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	36.950,25	12.405,64	12.341,91	-63,73	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.950,25	12.405,64	12.341,91	-63,73	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-36.950,25	-12.405,64	-12.341,91	63,73	0,00

Maßnahme: M-000351
Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeug Teleskopmast/ Hubsteiger (DS 064/13)

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.955,37	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.956,37	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	414.543,76	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	414.543,76	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-175.587,39	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000395
Mannschaftswagen FFW

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	21.500,00	21.100,00	-400,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.500,00	21.100,00	-400,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-21.500,00	-21.100,00	400,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.282,14	44.483,87	39.890,04	-4.593,83	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23.282,14	-44.483,87	-39.890,04	4.593,83	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.10

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.10 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.486,94	0,00	1.823,70	1.823,70	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	5.928,10	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.415,04	0,00	1.823,70	1.823,70	0,00
11 Personalaufwendungen	6.590,25	14.400,00	6.562,15	-7.837,85	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.199,94	1.300,00	1.200,70	-99,30	0,00
14 Abschreibungen	1.855,90	1.900,00	1.855,90	-44,10	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	13.946,11	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.592,20	17.600,00	9.618,75	-7.981,25	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-21.177,16	-17.600,00	-7.795,05	9.804,95	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-21.177,16	-17.600,00	-7.795,05	9.804,95	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-21.177,16	-17.600,00	-7.795,05	9.804,95	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-21.177,16	-17.600,00	-7.795,05	9.804,95	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.855,90	-1.900,00	-1.855,90	44,10	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 12.10 (Budget 20 50)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -18 TEUR wurde um 10 TEUR verbessert auf -8 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -8 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -18 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

12.10

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.10 Statistik und Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.279,73	0,00	10.959,01	10.959,01	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.279,73	0,00	10.959,01	10.959,01	0,00
10 Personalauszahlungen	6.590,25	14.400,00	6.562,15	-7.837,85	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.199,94	1.300,00	1.200,70	-99,30	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.946,11	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.736,30	15.700,00	7.762,85	-7.937,15	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-28.456,57	-15.700,00	3.196,16	18.896,16	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.930,23	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.930,23	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-2.930,23	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.10 Statistik und Wahlen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.930,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.930,23	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.20

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.20

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.598,98	45.600,00	52.699,56	7.099,56	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	34.301,00	38.560,00	23.915,00	-14.645,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.899,98	84.160,00	76.614,56	-7.545,44	0,00
11 Personalaufwendungen	457.687,24	484.000,00	473.768,37	-10.231,63	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.983,36	46.060,00	39.198,03	-6.861,97	0,00
14 Abschreibungen	6.313,73	4.700,00	5.300,48	600,48	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	964,44	1.300,00	4.586,00	3.286,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	498.948,77	536.060,00	522.852,88	-13.207,12	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-415.048,79	-451.900,00	-446.238,32	5.661,68	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-415.048,79	-451.900,00	-446.238,32	5.661,68	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-415.048,79	-451.900,00	-446.238,32	5.661,68	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-415.048,79	-451.900,00	-446.238,32	5.661,68	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.313,73	-4.700,00	-5.300,48	-600,48	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 12.20 (Budget 30 05)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -452 TEUR verbesserte sich um 6 TEUR auf -446 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -446 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -452 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Der Minderertrag i.H.v. 15 TEUR entstand hauptsächlich durch Mindereinnahmen bei den Buß- und Verwarngeldern.

Teilfinanzrechnung 2015

12.20

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.20 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.927,51	45.600,00	51.033,37	5.433,37	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	28.046,00	38.560,00	24.383,50	-14.176,50	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.973,51	84.160,00	75.416,87	-8.743,13	0,00
10 Personalauszahlungen	457.687,24	484.000,00	473.768,37	-10.231,63	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.800,35	53.144,47	38.957,25	-14.187,22	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	855,00	1.300,00	4.586,00	3.286,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	496.342,59	538.444,47	517.311,62	-21.132,85	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-420.369,08	-454.284,47	-441.894,75	12.389,72	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.216,13	3.483,87	2.966,23	-517,64	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.216,13	3.483,87	2.966,23	-517,64	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-3.216,13	-3.483,87	-2.966,23	517,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.20

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.20 Ordnungsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.216,13	3.483,87	2.966,23	-517,64	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.216,13	-3.483,87	-2.966,23	517,64	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.21

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.21

Sicherheit und Ordnung
Melde- und Personenstandswesen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175.615,27	183.400,00	182.081,25	-1.318,75	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	300,00	1.500,00	1.020,00	-480,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.915,27	184.900,00	183.101,25	-1.798,75	0,00
11	Personalaufwendungen	163.772,71	185.100,00	163.678,59	-21.421,41	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	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	172.077,89	201.700,00	179.560,54	-22.139,46	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	335.850,60	386.800,00	343.239,13	-43.560,87	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-159.935,33	-201.900,00	-160.137,88	41.762,12	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-159.935,33	-201.900,00	-160.137,88	41.762,12	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-159.935,33	-201.900,00	-160.137,88	41.762,12	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-159.935,33	-201.900,00	-160.137,88	41.762,12	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 12.21 (Budget 30 48)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -202 TEUR verbesserte sich um 42 TEUR auf -160 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -160 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -202 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 22 TEUR entstanden hauptsächlich durch einen zu hoch geschätzten Planansatz.

Teilfinanzrechnung 2015

12.21

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.21 Melde- und Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.308,42	183.400,00	181.600,95	-1.799,05	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	300,00	1.500,00	1.020,00	-480,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.608,42	184.900,00	182.620,95	-2.279,05	0,00
10 Personalauszahlungen	163.772,71	185.100,00	163.678,59	-21.421,41	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	169.336,57	246.332,39	220.121,33	-26.211,06	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.109,28	431.432,39	383.799,92	-47.632,47	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-156.500,86	-246.532,39	-201.178,97	45.353,42	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.60

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.60 Brandschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.552,09	41.100,00	41.504,89	404,89	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.338,33	7.700,00	6.483,48	-1.216,52	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.879,41	0,00	1.896,29	1.896,29	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	28,62	28,62	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	1,00	0,00	203,49	203,49	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.770,83	48.800,00	50.116,77	1.316,77	0,00
11	Personalaufwendungen	9.272,25	10.800,00	9.502,15	-1.297,85	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.453,40	204.800,00	189.510,44	-15.289,56	0,00
14	Abschreibungen	114.689,55	124.800,00	126.095,39	1.295,39	0,00
15	Transferaufwendungen	279.142,36	279.200,00	279.142,36	-57,64	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	37.058,07	25.200,00	23.785,79	-1.414,21	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	532.615,63	644.800,00	628.036,13	-16.763,87	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-490.844,80	-596.000,00	-577.919,36	18.080,64	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-490.844,80	-596.000,00	-577.919,36	18.080,64	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-490.844,80	-596.000,00	-577.919,36	18.080,64	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-1.134,77	-1.134,77	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-490.844,80	-596.000,00	-579.054,13	16.945,87	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	35.208,67	43.800,00	44.198,77	398,77	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-114.689,55	-124.800,00	-127.230,16	-2.430,16	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 12.60 (Budget 30 06)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -596 TEUR verbesserte sich um 18 TEUR auf -578 TEUR

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -579 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -596 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 15 TEUR entstanden hauptsächlich durch die zu veranlassende Erhöhung des bilanziellen Festwertes der Dienstbekleidung der freiwilligen Feuerwehr und der damit verbundenen Reduzierung des Zuführungsaufwandes zum Festwert.

Teilfinanzrechnung 2015

12.60

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.60 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.900,25	5.000,00	3.956,50	-1.043,50	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.879,41	0,00	1.896,29	1.896,29	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	232,11	232,11	0,00
07 sonstige Einzahlungen	160,68	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.940,34	5.000,00	6.084,90	1.084,90	0,00
10 Personalauszahlungen	9.392,24	10.800,00	9.502,15	-1.297,85	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.189,32	223.502,25	204.150,18	-19.352,07	0,00
13 Transferauszahlungen	279.142,36	279.200,00	279.142,36	-57,64	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.832,42	25.250,30	23.709,64	-1.540,66	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400.556,34	538.752,55	516.504,33	-22.248,22	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-391.616,00	-533.752,55	-510.419,43	23.333,12	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.955,37	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.956,37	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	468.629,79	74.905,64	70.365,72	-4.539,92	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	468.629,79	75.305,64	70.765,72	-4.539,92	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-229.673,42	-75.305,64	-70.765,72	4.539,92	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.60

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.60 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000117
Energetische Sanierung Bestandsgebäude Freiwillige Feuerwehr Kleinmachnow Konjunkturpaket II (ZulnvG)
Konjunkturpaket II (KP II) GM-PM-304-004
Haushalt 2009: Bereitstellung von 30 TEUR im 1. NT 2009 und 20 TEUR überplanmäßig (VE für 2010: 730 TEUR).
Gesamtausgabebedarf 780 TEUR. Erster Abruf der 85% Fördermittel (10% Land, 75% Bund) aus dem KP II i. H. v. 21,1 TEUR erfolgte.
Haushalt 2010-2011: Eine am 15.09.09 beschlossene Solaranlage wurde in die KP II - Maßnahme integriert.
Haushalt 2010: 5,9 TEUR Übertragung aus 2009 und Erhöhung des Haushaltsansatzes um 25 TEUR auf 805 TEUR. Der Gesamtausgabebedarf erhöhte sich auf 855 TEUR.
Haushalt 2011: 318 TEUR Übertragung aus 2010 und 15,5 TEUR überplanmäßige Mittelbereitstellung aus der allgemeinen Deckungsreserve. Der Gesamtausgabebedarf erhöht sich auf 870,5 TEUR. Zweiter Abruf der 85% Fördermittel (10% Land, 75% Bund) aus dem KP II i. H. v. 375,1 TEUR erfolgte. Der Gesamteinnahmbedarf belief sich auf 396,1 TEUR.
2012: Es wurden zusätzlich 867 EUR Bundesfördermittel für die Solaranlage realisiert. Der Gesamteinnahmbedarf erhöhte sich auf 396,9 TEUR. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-400,00	-400,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000309
Einführung Digitalfunkgeräte/ Navigationstechnik FFW Kleinmachnow 2013
2013: Bereitstellung 50 TEUR für die Einführung des Digitalfunks der BOS des Landes Brandenburg (9 Fahrzeugfunkgeräte mit Einbau und Zubehör einschließlich fünf damit verbundener Navigationssysteme, 1 Gebäudefunkgerät sowie zusätzliche Handgeräte).
Eine Besonderheit dieses Beschaffungsprozesses ist, dass diese durch das Land Brandenburg durchgeführt wird.
Das Land Brandenburg hat die Ausschreibung der Funkgeräte abgeschlossen. Die Geräte wurden bereits abgerufen und sollen im 2. Halbjahr 2014 eingebaut und bezahlt werden (2 Einbauten sind bereits abgeschlossen). Die Restmittel mussten nach 2014 und mangels Abschluss der Maßnahme auch nach 2015 übertragen werden.
2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	36.950,25	12.405,64	12.341,91	-63,73	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.950,25	12.405,64	12.341,91	-63,73	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-36.950,25	-12.405,64	-12.341,91	63,73	0,00

Maßnahme: M-000351
Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeug Teleskopmast/ Hubsteiger (DS 064/13)
Ursprünglich war die Maßnahme entsprechend dem Eckwertebeschluss DS 057/13 vom 20.06.2013 für 2014 vorgesehen. Aufgrund der Dringlichkeit des Erwerbs und der fortgeschrittenen Landesplanung wird die Maßnahme auf 2013 vorgezogen.
2013: Bereitstellung 520 TEUR im 1. Nachtrag 2013 zum Erwerb des Teleskopmastfahrzeuges und geschätzte Fördermittel von 298,5 TEUR (60 % von 497.824 EUR zuwend.fähige Gesamtkosten) durch das Land Brandenburg. Der Fördermittelbescheid v. 30.07.13 über 298.694,21 EUR ist eingegangen. Die Fördermittel wurden in 2013 nur anteilig für die Anzahlung geleistet.
Eine Besonderheit diese Beschaffungsprozesses ist, dass dieser durch das Land Brandenburg durchgeführt wird.
Da die Maßnahme nicht abgeschlossen wurde und der vollständige Erwerb des Fahrzeugs erst in 2014 vollzogen wird, waren die Restmittel nach 2014 zu übertragen. Der Restanteil der Fördermittel i. H. v. 238.955,37 EUR ist in 2014 bereits angefordert worden. Der Hubsteiger ist im April 2014 übergeben worden. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.955,37	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.956,37	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	414.543,76	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	414.543,76	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-175.587,39	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

12.60

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.60 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000395

Mannschaftswagen FFW

2015: 21,5 TEUR

Der als zweiter Mannschaftswagen genutzte PKW wurde in 2014 mit Anschaffung des Digitalfunks umgebaut. Er ist nicht mehr als Mannschaftstransporter nutzbar, weshalb ein zusätzlicher Mannschaftswagen notwendig wurde. Der Gesamtausgabebedarf reduzierte sich auf 21,1 TEUR. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	21.500,00	21.100,00	-400,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.500,00	21.100,00	-400,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-21.500,00	-21.100,00	400,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.135,78	41.000,00	36.923,81	-4.076,19	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.135,78	-41.000,00	-36.923,81	4.076,19	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.61

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.61

Sicherheit und Ordnung
Gebäudemanagement Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59,79	0,00	59,79	59,79	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	59,79	0,00	59,79	59,79	0,00
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	77,10	100,00	68,68	-31,32	0,00
14	Abschreibungen	2.858,91	0,00	2.858,91	2.858,91	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	900,00	802,17	-97,83	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.936,01	1.000,00	3.729,76	2.729,76	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.876,22	-1.000,00	-3.669,97	-2.669,97	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.876,22	-1.000,00	-3.669,97	-2.669,97	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.876,22	-1.000,00	-3.669,97	-2.669,97	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.161,62	0,00	2.297,01	2.297,01	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.161,62	0,00	-1.162,24	-1.162,24	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.876,22	-1.000,00	-2.535,20	-1.535,20	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.221,41	0,00	2.356,80	2.356,80	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.020,53	0,00	-4.021,15	-4.021,15	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 12.61 (Budget 40 47)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -1 TEUR verschlechterte sich um 3 TEUR auf -4 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -3 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -1 TEUR wurde nicht eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

12.61

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.61 Gebäudemanagement Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77,10	100,00	91,57	-8,43	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	900,00	777,22	-122,78	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77,10	1.000,00	868,79	-131,21	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-77,10	-1.000,00	-868,79	131,21	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

12.80

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.80 Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	6.590,25	5.800,00	6.562,15	762,15
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.590,25	6.800,00	6.562,15	-237,85
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-6.590,25	-6.800,00	-6.562,15	237,85
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-6.590,25	-6.800,00	-6.562,15	237,85
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-6.590,25	-6.800,00	-6.562,15	237,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-6.590,25	-6.800,00	-6.562,15	237,85
Nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 12.80 (Budget 30 06)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -7 TEUR änderte sich nicht.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Das Gesamtergebnis mit -7 TEUR entsprach den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -7 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

12.80

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.80 Katastrophenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	6.590,25	5.800,00	6.562,15	762,15	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.590,25	6.800,00	6.562,15	-237,85	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-6.590,25	-6.800,00	-6.562,15	237,85	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.3 Produktbereich Schulträgeraufgaben 21-24

Produktgruppe Grundschulen 21.10

***Produktgruppe Gebäudemanagement
Grundschulen 21.11***

Produktgruppe Gesamtschulen 21.80

***Produktgruppe Gebäudemanagement
Gesamtschulen 21.81***

Produktgruppe Sonstige schulische Aufgaben 24.30

Teilergebnisrechnung 2015

21-24

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.974,89	88.633,70	89.021,01	387,31	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.124,03	149.700,00	153.808,64	4.108,64	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	75.891,83	103.222,14	105.200,27	1.978,13	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229.352,10	312.292,18	300.402,74	-11.889,44	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	56.150,51	1.549,41	3.350.838,08	3.349.288,67	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	587.493,36	655.397,43	3.999.270,74	3.343.873,31	0,00
11 Personalaufwendungen	548.931,11	643.100,00	568.286,36	-74.813,64	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.705.013,01	1.821.276,35	1.624.075,44	-197.200,91	122.159,47
14 Abschreibungen	1.885.498,89	981.400,00	1.138.872,14	157.472,14	0,00
15 Transferaufwendungen	151.808,10	103.200,00	99.635,00	-3.565,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	47.575,14	44.400,00	65.538,53	21.138,53	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.338.826,25	3.593.376,35	3.496.407,47	-96.968,88	122.159,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-3.751.332,89	-2.937.978,92	502.863,27	3.440.842,19	-122.159,47
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.751.332,89	-2.937.978,92	502.863,27	3.440.842,19	-122.159,47
23 außerordentliche Erträge	0,00	385.686,35	385.686,35	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	387.186,35	345.198,56	-41.987,79	41.987,79
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	-1.500,00	40.487,79	41.987,79	-41.987,79
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.751.332,89	-2.939.478,92	543.351,06	3.482.829,98	-164.147,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.751.332,89	-2.939.478,92	543.351,06	3.482.829,98	-164.147,26
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	226.036,60	238.600,00	326.439,39	87.839,39	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.997.498,89	-981.400,00	-1.175.072,14	-193.672,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

21-24

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	987,55	233,70	1.012,89	779,19	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	89.312,62	103.222,14	131.080,07	27.857,93	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.438,96	697.978,53	843.465,64	145.487,11	0,00
07 sonstige Einzahlungen	17.323,14	1.049,41	4.365,03	3.315,62	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.062,27	802.483,78	979.923,63	177.439,85	0,00
10 Personalauszahlungen	548.931,11	643.100,00	568.286,36	-74.813,64	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.614.455,44	2.249.861,76	1.933.905,90	-315.955,86	164.146,75
13 Transferauszahlungen	54.641,12	5.177,13	1.773,13	-3.404,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	35.221,16	52.433,10	47.009,42	-5.423,68	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.253.248,83	2.950.571,99	2.550.974,81	-399.597,18	164.146,75
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.866.186,56	-2.148.088,21	-1.571.051,18	577.037,03	-164.146,75
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	242.424,14	402.600,00	395.160,00	-7.440,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	242.424,14	402.600,00	400.160,00	-2.440,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.902.419,35	4.428.169,56	4.273.635,24	-154.534,32	141.654,03
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.556,72	7.600,00	16.004,20	8.404,20	1.259,68
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.419.686,03	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	146.637,40	215.884,35	151.550,81	-64.333,54	53.143,92
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.471.299,50	4.851.653,91	4.641.190,25	-210.463,66	196.057,63
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-5.228.875,36	-4.449.053,91	-4.241.030,25	208.023,66	-196.057,63

Teilfinanzrechnung 2015

21-24

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000021
Sanierung Eigenherd-Schule

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.699,59	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.699,59	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-23.699,59	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000026
Außenanlagen Steinweg-Schule

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	768,81	1.634,47	0,00	-1.634,47	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	768,81	1.634,47	0,00	-1.634,47	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-768,81	-1.634,47	0,00	1.634,47	0,00

Maßnahme: M-000033
Neubau Sporthalle Maxim-Gorki-Gesamtschule

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	88.072,52	7.009,26	2.280,16	-4.729,10	4.729,10
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.072,52	7.009,26	2.280,16	-4.729,10	4.729,10
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-88.072,52	-7.009,26	-2.280,16	4.729,10	-4.729,10

Maßnahme: M-000034
Sanierung Schulhof Maxim-Gorki-Gesamtschule (DS 093/12, DS 042/13, DS 030/15)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	327.203,70	63.842,47	59.134,75	-4.707,72	4.707,72
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	327.203,70	63.842,47	59.134,75	-4.707,72	4.707,72
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-327.203,70	-63.842,47	-59.134,75	4.707,72	-4.707,72

Maßnahme: M-000097
Anbau Steinweg-Schule

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	583.852,43	6.919,24	5.264,92	-1.654,32	1.654,32
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	583.852,43	6.919,24	5.264,92	-1.654,32	1.654,32
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-583.852,43	-6.919,24	-5.264,92	1.654,32	-1.654,32

Maßnahme: M-000176
Anbau Maxim-Gorki-Gesamtschule

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

21-24

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000215
Sanierung Pausenhof Eigenherd-Schule (DS 092/12)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.049,10	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.049,10	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.049,10	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000227
Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Eigenherd-Schule in 2014

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.346,86	36.653,14	5.041,91	-31.611,23	31.611,23
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.346,86	36.653,14	5.041,91	-31.611,23	31.611,23
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.346,86	-36.653,14	-5.041,91	31.611,23	-31.611,23

Maßnahme: M-000229
Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Steinweg-Schule in 2014

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	504,56	0,00	4.168,57	4.168,57	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	487,31	36.508,13	32.203,75	-4.304,38	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	991,87	36.508,13	36.372,32	-135,81	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-991,87	-36.508,13	-36.372,32	135,81	0,00

Maßnahme: M-000236
Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Maxim-Gorki-Gesamtschule in 2014

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.052,16	0,00	1.379,69	1.379,69	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	38.846,40	4.101,44	2.683,52	-1.417,92	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.898,56	4.101,44	4.063,21	-38,23	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-40.898,56	-4.101,44	-4.063,21	38,23	0,00

Maßnahme: M-000278
Brandmeldeanlage Steinweg-Schule (DS 120/12)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	89.334,46	7.421,03	7.080,50	-340,53	340,53
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.334,46	7.421,03	7.080,50	-340,53	340,53
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-89.334,46	-7.421,03	-7.080,50	340,53	-340,53

Maßnahme: M-000324
Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Grundschule Auf dem Seeberg in 2015

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	2.511,50	2.511,50	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	40.000,00	34.401,71	-5.598,29	3.086,79
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	36.913,21	-3.086,79	3.086,79
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-40.000,00	-36.913,21	3.086,79	-3.086,79

Teilfinanzrechnung 2015

21-24

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000333
EDV-Verkabelung Steinweg-Schule

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	904,40	1.032,18	0,00	-1.032,18	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	904,40	1.032,18	0,00	-1.032,18	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-904,40	-1.032,18	0,00	1.032,18	0,00

Maßnahme: M-000340
Neubau Grundschule Auf dem Seeberg/ Hort Am Hochwald (DS 194/12, DS 001/13, DS 040/13/1, DS 084/13)

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	227.717,00	402.600,00	395.160,00	-7.440,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	227.717,00	402.600,00	395.160,00	-7.440,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.697.318,56	4.211.534,69	4.124.831,18	-86.703,51	84.235,02
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.419.686,03	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	25.000,00	26.917,52	1.917,52	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.117.004,59	4.236.534,69	4.151.748,70	-84.785,99	84.235,02
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.889.287,59	-3.833.934,69	-3.756.588,70	77.345,99	-84.235,02

Maßnahme: M-000345
Ergänzung der IT-Ausstattung Maxim-Gorki-Gesamtschule (EFRE-Förderprogramm)

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.707,14	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.707,14	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	29.414,28	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.414,28	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-14.707,14	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000361
Erstausstattung Anbau Steinweg-Schule 2014

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	41.657,32	1.270,00	1.270,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.657,32	1.270,00	1.270,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-41.657,32	-1.270,00	-1.270,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000378
Brandmeldeanlage Eigenherd-Schule (DS 047/13/1)

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.223,78	17.776,22	15.744,89	-2.031,33	2.031,33
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.223,78	17.776,22	15.744,89	-2.031,33	2.031,33
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-86.223,78	-17.776,22	-15.744,89	2.031,33	-2.031,33

Maßnahme: M-000429
Photovoltaikanlage Neubau Grundschule Auf dem Seeberg (DS 36/14)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	111.000,00	59.298,84	-51.701,16	43.956,01
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	111.000,00	59.298,84	-51.701,16	43.956,01
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-111.000,00	-59.298,84	51.701,16	-43.956,01

Teilfinanzrechnung 2015

21-24

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000430
Zuschuss Freie Waldorfschule Kleinmachnow e. V. für weiteren Schulausbau (DS 099/14)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.885,23	79.951,64	56.976,84	-22.974,80	19.705,58
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32.885,23	-79.951,64	-51.976,84	27.974,80	-19.705,58

Teilergebnisrechnung 2015

21.10

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.10 Grundschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26,50	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	571,27	326,07	746,49	420,42	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.152,42	20.041,92	16.136,39	-3.905,53	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	741,88	200,00	25.049,97	24.849,97	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	187,23	20.567,99	41.932,85	21.364,86	0,00
11	Personalaufwendungen	138.958,48	176.700,00	143.908,57	-32.791,43	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.121,82	210.229,54	178.790,56	-31.438,98	15.287,09
14	Abschreibungen	125.255,55	99.300,00	158.482,19	59.182,19	0,00
15	Transferaufwendungen	73.200,00	73.200,00	73.200,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.376,74	14.200,00	12.545,36	-1.654,64	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.912,59	573.629,54	566.926,68	-6.702,86	15.287,09
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-550.725,36	-553.061,55	-524.993,83	28.067,72	-15.287,09
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-550.725,36	-553.061,55	-524.993,83	28.067,72	-15.287,09
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-550.725,36	-553.061,55	-524.993,83	28.067,72	-15.287,09
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-550.725,36	-553.061,55	-524.993,83	28.067,72	-15.287,09
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	551,98	200,00	262,98	62,98	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-125.255,55	-99.300,00	-158.482,19	-59.182,19	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 21.10 (Budget 40 08)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -553 TEUR verbesserte sich um 28 TEUR auf -525 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -525 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -553 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge i.H.v. 25 TEUR begründen sich größtenteils durch periodenfremde Erträge aus Vorjahren i.H.v. 20 TEUR.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den entstandenen Minderaufwendungen i.H.v. 31 TEUR wurden 15 TEUR in das Haushaltsjahr 2015 übertragen. Es handelt sich hierbei um Mittel für die Unterhaltung von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen. Die restlichen Einsparungen i.H.v. 16 TEUR entstanden in den Bereichen Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (hier Schwimmunterricht) sowie bei den Aufwendungen für die Ersatzbeschaffung von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen.

Zeile 14: Abschreibungen

Die Mehraufwendungen i.H.v. 59 TEUR ergaben sich aus außerplanmäßigen Abschreibungen der Festwerte für Medien und Lehrmittel der Grundschulen. Die Inventur 2015 ergab eine Abweichung von mehr als 10% zum Buchwert, so dass eine Abwertung gem. § 35 Abs. 2 KomHKV vorgenommen wurde.

Teilfinanzrechnung 2015

21.10

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.10 Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26,50	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	571,27	326,07	444,37	118,30	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.031,61	20.041,92	20.824,90	782,98	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.629,38	20.367,99	21.269,27	901,28	0,00
10 Personalauszahlungen	138.958,48	176.700,00	143.908,57	-32.791,43	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	197.486,31	223.922,39	180.960,39	-42.962,00	15.287,09
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.117,31	18.784,96	13.498,84	-5.286,12	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.562,10	419.407,35	338.367,80	-81.039,55	15.287,09
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-331.932,72	-399.039,36	-317.098,53	81.940,83	-15.287,09
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.608,38	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	504,56	0,00	8.284,19	8.284,19	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	69.950,37	167.509,26	106.294,99	-61.214,27	52.225,17
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.063,31	167.509,26	114.579,18	-52.930,08	52.225,17
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-87.063,31	-167.509,26	-109.579,18	57.930,08	-52.225,17

Teilfinanzrechnung 2015

21.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.10 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000021
Sanierung Eigenherd-Schule

2011: Hierunter fallen die Bauabschnitte 1-8, 9-10 und 11 (einschließlich der zusammengefassten M-000022 und M-000023). Es mussten 403,7 TEUR Finanzmittel nach 2012 übertragen werden.
2012: Die Maßnahme wurde umgegliedert von Budget 40.08 , PGr 21.10 in Budget 40.47, PGr 21.11. Daher erscheint die Maßnahme in zwei Teilbeträgen. Es wurden 20,7 TEUR nach 2013 übertragen.
2013: Aufgrund von Sicherheitseinbehalten befindet sich die Maßnahme in Abrechnung. Ein Teil der Sanierung (Eingangstreppe) muss noch zusätzlich in 2014 durchgeführt werden. Dafür wurden in der PGr. 21.11 Mittel in Höhe von 3,5 TEUR (3,5 TER Finanzmittel) übertragen sowie unter PGr. 21.10 noch reine Finanzmittel i. H. v. 16 TEUR zum Ausgleich der Sicherungseinbehalte. Die Fertigstellung der Sanierung soll Ende 2014 erfolgen.
2014: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.033,61	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.033,61	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-16.033,61	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000026
Außenanlagen Steinweg-Schule

2009: Bauplanung
2010-2011: Errichtung, Sanierung der Außenanlagen einschließlich Sanierung des Sportplatzes und des Schulhofes.
2011: Überplanmäßige Bereitstellung i.H.v. 80 TEUR gem. DS 108/11 vom 16.06.11 (davon 40 TEUR durch HH-Vorgriff 2012). Es mussten 37,4 TEUR Finanzmittel nach 2012 übertragen werden.
2012: Die Maßnahme wurde umgegliedert von Budget 40.08 , PGr 21.10 in Budget 40.47, PGr 21.11. Daher erscheint die Maßnahme in zwei Teilbeträgen. Der Gesamtausgabebedarf beider Teile beträgt 794 TEUR.
4,8 TEUR mussten nach 2013 übertragen werden.
2013: Aufgrund von Sicherheitseinbehalten befindet sich die Maßnahme in Abrechnung. Es müssen allerdings noch Abschlussarbeiten in 2014 durchgeführt werden, so dass 1,8 TEUR (2,4 TEUR Finanzmittel) nach 2014 übertragen werden mussten. Die Fertigstellung der Sanierung ist nunmehr für das II. Quartal 2014 vorgesehen. 1,6 TEUR mussten zwecks weiterer Entwicklungspflege nach 2015 übertragen werden.
2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	574,77	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	574,77	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-574,77	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000227
Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Eigenherd-Schule in 2014

2014: Bereitstellung von 40 TEUR - Schüler-PC und Server (Computerkabinett) einschließlich VMware-Infrastruktur, Schulverwaltungs-PC (ca. 5 Stück). Die Restmittel wurden nach 2015 übertragen.
2015: Die Restmittel wurden nach 2016 übertragen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.346,86	36.653,14	5.041,91	-31.611,23	31.611,23
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.346,86	36.653,14	5.041,91	-31.611,23	31.611,23
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.346,86	-36.653,14	-5.041,91	31.611,23	-31.611,23

Teilfinanzrechnung 2015

21.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.10 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000229

Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Steinweg-Schule in 2014

2014: Bereitstellung von 30.500 TEUR - Schüler-PC und Server (Computerkabinett) einschließlich VMware-Infrastruktur, Schulverwaltungs-PC (ca. 5 Stück). Die Restmittel wurden nach 2015 übertragen.

2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	504,56	0,00	4.168,57	4.168,57	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	487,31	36.508,13	32.203,75	-4.304,38	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	991,87	36.508,13	36.372,32	-135,81	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-991,87	-36.508,13	-36.372,32	135,81	0,00

Maßnahme: M-000324

Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Grundschule Auf dem Seeberg in 2015

2014: Ursprünglich sollten 37,5 TEUR in 2014 bereitgestellt werden für Schüler-PC und Server (Computerkabinett) einschließlich VMware-Infrastruktur, Schulverwaltungs-PC (ca. 4 Stück). Da jedoch der Neubau der dritten Grundschule anstand (M-000340), wurde der Maßnahmebeginn auf 2015 verschoben. Die Maßnahmen M-000325 und M-000324 wurden zusammengefasst. Die Restmittel wurden nach 2015 übertragen.

2015: Der Gesamtbedarf beträgt zusammengefasst 40 TEUR. Die Restmittel wurden nach 2016 übertragen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	2.511,50	2.511,50	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	40.000,00	34.401,71	-5.598,29	3.086,79
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	36.913,21	-3.086,79	3.086,79
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-40.000,00	-36.913,21	3.086,79	-3.086,79

Maßnahme: M-000361

Erstaussstattung Anbau Steinweg-Schule 2014

2013: Eckwertebeschluss DS 057/13 vom 20.06.13

2014: Bereitstellung von 43 TEUR für Anbau - Aula, Ausstattung des Anbaus 38 TEUR + 5 TEUR EDV-Ausstattung
Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	41.657,32	1.270,00	1.270,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.657,32	1.270,00	1.270,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-41.657,32	-1.270,00	-1.270,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.458,88	53.077,99	34.981,74	-18.096,25	17.527,15
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.458,88	-53.077,99	-29.981,74	23.096,25	-17.527,15

Teilergebnisrechnung 2015

21.11

Produktbereich: 21-24

Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 21.11

Gebäudemanagement Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.353,38	60.400,00	56.777,49	-3.622,51	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.352,81	7.900,00	12.037,36	4.137,36	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	52.414,85	81.634,77	80.549,47	-1.085,30	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.304,52	27.360,44	30.976,53	3.616,09	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	28.322,56	300,00	3.168.775,36	3.168.475,36	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.748,12	177.595,21	3.349.116,21	3.171.521,00	0,00
11 Personalaufwendungen	232.887,95	237.300,00	240.633,39	3.333,39	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	919.110,10	996.564,58	929.978,04	-66.586,54	56.524,87
14 Abschreibungen	1.404.844,36	518.000,00	548.899,93	30.899,93	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	17.779,94	19.000,00	43.227,77	24.227,77	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.574.622,35	1.770.864,58	1.762.739,13	-8.125,45	56.524,87
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.426.874,23	-1.593.269,37	1.586.377,08	3.179.646,45	-56.524,87
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.426.874,23	-1.593.269,37	1.586.377,08	3.179.646,45	-56.524,87
23 außerordentliche Erträge	0,00	385.686,35	385.686,35	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	387.186,35	345.198,56	-41.987,79	41.987,79
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	-1.500,00	40.487,79	41.987,79	-41.987,79
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.426.874,23	-1.594.769,37	1.626.864,87	3.221.634,24	-98.512,66
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.426.874,23	-1.594.769,37	1.626.864,87	3.221.634,24	-98.512,66
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	51.049,16	68.600,00	153.157,83	84.557,83	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.509.644,36	-518.000,00	-581.199,93	-63.199,93	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 21.11 (Budget 40 47)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge nicht überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -1.593 TEUR verbesserte sich um 3.180 TEUR auf 1.586 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Die außerordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die außerordentlichen Erträge nicht überschritten. Aufgrund der nicht abgeschlossenen Aufwendungen blieb das Ergebnis mit 41 TEUR positiv.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtüberschuss mit 1.627 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -1.595 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Der Mehrertrag i.H.v. 3.076 TEUR resultiert aus der vertraglich geregelten Entschädigungsleistung der BBIS zum Mietvertrag Grundschule Auf dem Seberg.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den Minderaufwendungen i.H.v. 67 TEUR wurden 57 TEUR ins Haushaltsjahr 2016 übertragen. Die restlichen Minderaufwendungen i.H.v. 10 TEUR entstanden vorwiegend durch Reduzierung des Unterhaltungsaufwandes, Sonderunterhaltung Brandschutz/ Sicherheit der Schulgrundstücke und baulichen Anlagen, Bewirtschaftung der Schulgrundstücke sowie durch Zuführungen und Inanspruchnahmen für Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (siehe 4.1.16 Übersicht über die Rückstellungen).

Zeile 14: Abschreibungen

Die Mehraufwendungen bei den Abschreibungen i.H.v. 31 TEUR entstanden durch die Verringerung der geplanten Nutzungsdauer von 80 Jahren auf eine tatsächliche Nutzungsdauer des Neubaus der Grundschule auf dem Seeberg von 50 Jahren.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Mehraufwendungen i.H.v. 24 TEUR entstanden durch periodenfremde Abgrenzungen i.H.v. 21 TEUR.

Zeile 24: Außerordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 42 TEUR entstanden durch Ermächtigungsübertragung nach 2016, da die Sanierung des Wasserschadens in der Turnhalle Eigenherd-Schule noch nicht abgeschlossen war (vgl. 4.1.15).

Teilfinanzrechnung 2015

21.11

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.11 Gebäudemanagement Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	62.419,07	81.634,77	107.170,39	25.535,62	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.313,81	413.046,79	416.725,92	3.679,13	0,00
07 sonstige Einzahlungen	13.162,03	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.894,91	494.681,56	523.896,31	29.214,75	0,00
10 Personalauszahlungen	232.887,95	237.300,00	240.633,39	3.333,39	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	838.472,17	1.390.551,16	1.238.761,23	-151.789,93	98.512,66
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.128,66	19.000,00	22.210,05	3.210,05	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.085.488,78	1.646.851,16	1.501.604,67	-145.246,49	98.512,66
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-983.593,87	-1.152.169,60	-977.708,36	174.461,24	-98.512,66
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	227.717,00	402.600,00	395.160,00	-7.440,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	227.717,00	402.600,00	395.160,00	-7.440,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.468.542,75	4.357.317,83	4.212.220,33	-145.097,50	132.217,21
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.419.686,03	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	25.000,00	26.917,52	1.917,52	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.888.228,78	4.382.317,83	4.239.137,85	-143.179,98	132.217,21
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-4.660.511,78	-3.979.717,83	-3.843.977,85	135.739,98	-132.217,21

Teilfinanzrechnung 2015

21.11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.11 Gebäudemanagement Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000021
Sanierung Eigenherd-Schule

2011: Hierunter fallen die Bauabschnitte 1-8, 9-10 und 11 (einschließlich der zusammengefassten M-000022 und M-000023). Es mussten 403,7 TEUR Finanzmittel nach 2012 übertragen werden.
2012: Die Maßnahme wurde umgegliedert von Budget 40.08 , PGr 21.10 in Budget 40.47, PGr 21.11. Daher erscheint die Maßnahme in zwei Teilbeträgen. Es wurden 20,7 TEUR nach 2013 übertragen.
2013: Aufgrund von Sicherheitseinbehalten befindet sich die Maßnahme in Abrechnung. Ein Teil der Sanierung (Eingangstreppe) muss noch zusätzlich in 2014 durchgeführt werden. Dafür wurden in der PGr. 21.11 Mittel in Höhe von 3,5 TEUR (3,5 TER Finanzmittel) übertragen sowie unter PGr. 21.10 noch reine Finanzmittel i. H. v. 16 TEUR zum Ausgleich der Sicherheitseinbehalte. Die Fertigstellung der Sanierung soll Ende 2014 erfolgen.
2014: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.665,98	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.665,98	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.665,98	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000026
Außenanlagen Steinweg-Schule

2009: Bauplanung
2010-2011: Errichtung, Sanierung der Außenanlagen einschließlich Sanierung des Sportplatzes und des Schulhofes.
2011: Überplanmäßige Bereitstellung i.H.v. 80 TEUR gem. DS 108/11 vom 16.06.11 (davon 40 TEUR durch HH-Vorgriff 2012). Es mussten 37,4 TEUR Finanzmittel nach 2012 übertragen werden.
2012: Die Maßnahme wurde umgegliedert von Budget 40.08 , PGr 21.10 in Budget 40.47, PGr 21.11. Daher erscheint die Maßnahme in zwei Teilbeträgen. Der Gesamtausgabebedarf beider Teile beträgt 794 TEUR.
4,8 TEUR mussten nach 2013 übertragen werden.
2013: Aufgrund von Sicherheitseinbehalten befindet sich die Maßnahme in Abrechnung. Es müssen allerdings noch Abschlussarbeiten in 2014 durchgeführt werden, so dass 1,8 TEUR (2,4 TEUR Finanzmittel) nach 2014 übertragen werden mussten. Die Fertigstellung der Sanierung ist nunmehr für das II. Quartal 2014 vorgesehen. 1,6 TEUR mussten zwecks weiterer Entwicklungspflege nach 2015 übertragen werden.
2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	194,04	1.634,47	0,00	-1.634,47	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	194,04	1.634,47	0,00	-1.634,47	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-194,04	-1.634,47	0,00	1.634,47	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

21.11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.11 Gebäudemanagement Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000097

Anbau Steinweg-Schule

Erweiterungsanbau (2-geschossig) der Steinweg-Schule gem. Errichtungsbeschluss DS 088/09

Nachtrag 2009/ Haushalt 2010: Planung - Bereitstellung von 250 TEUR

2011: Übertragung der Restmittel nach 2012.

2012: Errichtung - Bereitstellung 850 TEUR (Änderung des Errichtungsbeschlusses DS 158/11), der Gesamtbedarf erhöhte sich aufgrund neuer Kostenberechnungen um 150 TEUR auf insgesamt 1.100 TEUR. Die Restmittel wurden nach 2013 übertragen.

2013: Mit der DS 122/12 (Änderung des Errichtungsbeschlusses DS-Nr. 158/11) wurden weitere Mittel

i. H. v. 300 TEUR bereitgestellt. Der Gesamtausgabebedarf beläuft sich auf 1,4 Mio. EUR (Maßnahme aufgeteilt in PG 21.10 und 21.11).

Die Erhöhung der Einzahlungen aus investiver Schlüsselzuweisung um 19,9 TEUR (ges. 467,8 TEUR) erfolgt gemäß Bescheid über die Festsetzung der Schlüsselzuweisung 2013 vom 28.06.2013 und wurde im 1. Nachtrag 2013 veranschlagt. Die Restmittel wurden nach 2014 übertragen.

2014: Der Anbau ist in Betrieb genommen worden. Aktuell müssen noch Nacharbeiten durchgeführt werden. Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung. Aufgrund nachträglicher Zusatzkosten wurden 8 TEUR überplanmäßig und 1,5 TEUR aus dem Budget bereitgestellt. Der Gesamtausgabebedarf beläuft sich auf 1,410 Mio. EUR. Die Restmittel wurden nach 2015 übertragen.

2015: Aufgrund nachträglicher Zusatzkosten wurden 4,7 TEUR aus dem Budget bereitgestellt. Der Gesamtausgabebedarf beläuft sich auf 1,414 Mio. EUR. Die Maßnahme ist beendet.

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	583.852,43	6.919,24	5.264,92	-1.654,32	1.654,32
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	583.852,43	6.919,24	5.264,92	-1.654,32	1.654,32
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-583.852,43	-6.919,24	-5.264,92	1.654,32	-1.654,32

Maßnahme: M-000215

Sanierung Pausenhof Eigenherd-Schule (DS 092/12)

2012: Die Mittel für diese Maßnahme sind bereits unter der Maßnahme M-000021 veranschlagt worden. Da die Außenanlagen ein getrenntes Projekt darstellen, wurde eine neue Maßnahme erstellt und die M-000021 dementsprechend auf die Schulgebäudesanierung reduziert.

2013: Bereitstellung 300 TEUR gem. DS 092/12. 6,1 TEUR (6,7 TEUR Finanzmittel) mussten nach 2014 übertragen werden.

2014: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.049,10	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.049,10	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.049,10	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000278

Brandmeldeanlage Steinweg-Schule (DS 120/12)

2013: Errichtungsbeschluss DS 120/12, Bereitstellung 100 TEUR Gesamtausgabe. Restmittel wurden nach 2014 übertragen.

2014: Überplanmäßige Bereitstellung 4 TEUR. Erhöhung der Gesamtausgabe auf 104 TEUR. Restmittel mussten nach 2015 übertragen werden und aufgrund fehlender Abschlussarbeiten nach 2016.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	89.334,46	7.421,03	7.080,50	-340,53	340,53
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.334,46	7.421,03	7.080,50	-340,53	340,53
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-89.334,46	-7.421,03	-7.080,50	340,53	-340,53

Teilfinanzrechnung 2015

21.11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.11 Gebäudemanagement Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000333
EDV-Verkabelung Steinweg-Schule

2013: außerplanmäßige Bereitstellung v. 65 TEUR Gesamtkosten für die strukturierte EDV-Verkabelung (Datenübertragungsnetz) in der Steinweg-Schule (erschlossen werden die Büro- und Klassenräume im EG, 1. OG und im 2.OG sowie das Lehrerzimmer im EG, der Kriechkeller ist als Installationsraum vorgesehen), Beschluss v. 13.12.12, DS-Nr. 180/12. Die Restmittel mussten nach 2014 übertragen werden.
Die Gesamtausgabe reduziert sich um 8 TEUR auf 57 TEUR. Die Restmittel mussten nach 2015 übertragen werden, da weiterhin Abschlussarbeiten ausstehen.
2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	904,40	1.032,18	0,00	-1.032,18	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	904,40	1.032,18	0,00	-1.032,18	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-904,40	-1.032,18	0,00	1.032,18	0,00

Maßnahme: M-000340
Neubau Grundschule Auf dem Seeberg/ Hort Am Hochwald (DS 194/12, DS 001/13, DS 040/13/1, DS 084/13)

2013: Bereitstellung von 1.150 TEUR im 1. Nachtrag und 5.950 TEUR Verpflichtungsermächtigung für 2014 für die Baukosten (Gesamt: 7.100 TEUR) und 1.475 TEUR für den Erwerb des Grundstücks entsprechend den DS 194/12, DS 001/13, DS 040/13/1. Errichtungsbeschluss DS 084/13
Die Gesamtsumme der Maßnahme beträgt 8.575 TEUR.
Für 2013 wurde die Verpflichtungsermächtigung nicht in Anspruch genommen, da der Fortschritt der Maßnahme sich verzögerte, so dass es keine Auftragsvergaben für die gesamten Baukosten in 2013 gab. Die Restmittel des Grunderwerbs und der Baukosten mussten nach 2014 übertragen werden.
2014: Bereitstellung 3.250 TEUR und die Verpflichtungsermächtigung für 2015 über 2.700 TEUR.
Die Investpauerschale 2014 wurde dieser Maßnahme i. H. v. 227,7 TEUR zugeordnet. Der Grunderwerb ist erfolgt. Die Restmittel wurden nach 2015 übertragen, da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen werden konnte.
2015: Bereitstellung 2.700 TEUR. Die Investpauerschale 2015 wurde dieser Maßnahme i. H. v. 395,1 TEUR zugeordnet. Die Restmittel wurden nach 2016 übertragen. Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung.

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	227.717,00	402.600,00	395.160,00	-7.440,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	227.717,00	402.600,00	395.160,00	-7.440,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.697.318,56	4.211.534,69	4.124.831,18	-86.703,51	84.235,02
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.419.686,03	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	25.000,00	26.917,52	1.917,52	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.117.004,59	4.236.534,69	4.151.748,70	-84.785,99	84.235,02
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.889.287,59	-3.833.934,69	-3.756.588,70	77.345,99	-84.235,02

Maßnahme: M-000378
Brandmeldeanlage Eigenherd-Schule (DS 047/13/1)

2013: Errichtungsbeschluss DS 047/13/1
2014: Bereitstellung 115 TEUR Gesamtausgabe; 25,3 TEUR Gesamteinnahme (Finanzierungsanteil Eigenbetrieb KITA-Verbund). Die Restmittel wurden nach 2015 und 2016 übertragen. Die Maßnahme reduzierte sich auf 104 TEUR und befindet sich in Abrechnung.

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.223,78	17.776,22	15.744,89	-2.031,33	2.031,33
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.223,78	17.776,22	15.744,89	-2.031,33	2.031,33
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-86.223,78	-17.776,22	-15.744,89	2.031,33	-2.031,33

Teilfinanzrechnung 2015

21.11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.11 Gebäudemanagement Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000429
Photovoltaikanlage Neubau Grundschule Auf dem Seeberg (DS 36/14)

2015: 111 TEUR

Die Anlage ist eine notwendige Konsequenz zur Umsetzung des Klimaschutzprogrammes der Gemeinde Kleinmachnow und muss gleichzeitig zum Neubau der Grundschule erfolgen. Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	111.000,00	59.298,84	-51.701,16	43.956,01
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	111.000,00	59.298,84	-51.701,16	43.956,01
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-111.000,00	-59.298,84	51.701,16	-43.956,01

Teilergebnisrechnung 2015

21.80

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.80 Gesamtschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.215,46	5.833,70	9.863,96	4.030,26	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	-27,10	0,00	430,00	430,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.200,00	260.100,00	248.500,00	-11.600,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	22.834,71	0,00	152.641,67	152.641,67	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.223,07	265.933,70	411.435,63	145.501,93	0,00
11	Personalaufwendungen	53.195,52	57.500,00	54.607,47	-2.892,53	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.608,41	103.333,70	84.605,28	-18.728,42	0,00
14	Abschreibungen	54.654,46	48.400,00	96.971,40	48.571,40	0,00
15	Transferaufwendungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.041,94	6.400,00	4.890,69	-1.509,31	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.500,33	240.633,70	266.074,84	25.441,14	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	21.722,74	25.300,00	145.360,79	120.060,79	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	21.722,74	25.300,00	145.360,79	120.060,79	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	21.722,74	25.300,00	145.360,79	120.060,79	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	21.722,74	25.300,00	145.360,79	120.060,79	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	10.284,69	5.600,00	8.867,74	3.267,74	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-54.654,46	-48.400,00	-96.971,40	-48.571,40	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 21.80 (Budget 40 09)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge nicht überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von 25 TEUR verbesserte sich um 120 TEUR auf 145 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtüberschuss mit 145 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von 25 TEUR Überschuss wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mindererträge von 12 TEUR resultieren aus der periodenfremden Abgrenzung von den Schulkostenerstattungen anderer Gemeinden und Gemeindeverbände i.H.v. 153 TEUR (vgl. Zeile 7).

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge von 153 TEUR resultieren aus dem hier zu verbuchenden periodenfremden Ertrag aus Zeile 06.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen von 19 TEUR resultieren aus einem zu hohen Planansatz beim Festwert Medien und Lehrmittel der Maxim-Gorki-Gesamtschule (Ersatzbeschaffung). 17 TEUR wurden nicht benötigt.

Zeile 14: Abschreibungen

Die Mehraufwendungen i.H.v. 49 TEUR ergeben sich aus den außerplanmäßigen Abschreibungen der Festwerte für Medien und Lehrmittel der Gesamtschule. Die Inventur 2015 ergab eine Abweichung von mehr als 10% zum Buchwert, so dass eine Abwertung gem. § 35 Abs. 2 KomHKV vorgenommen wurde.

Teilfinanzrechnung 2015

21.80

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.80 Gesamtschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	961,05	233,70	1.012,89	779,19	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	430,00	430,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.004,43	260.100,00	401.125,00	141.025,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.965,48	260.333,70	402.567,89	142.234,19	0,00
10 Personalauszahlungen	53.195,52	57.500,00	54.607,47	-2.892,53	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.469,33	115.569,31	83.199,84	-32.369,47	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.088,62	6.570,10	4.874,64	-1.695,46	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.753,47	179.639,41	142.681,95	-36.957,46	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	97.212,01	80.694,29	259.885,94	179.191,65	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.707,14	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.707,14	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.052,16	7.600,00	7.720,01	120,01	1.259,68
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	76.687,03	23.375,09	18.338,30	-5.036,79	918,75
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.731,19	230.975,09	226.058,31	-4.916,78	2.178,43
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-66.024,05	-230.975,09	-226.058,31	4.916,78	-2.178,43

Teilfinanzrechnung 2015

21.80

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.80 Gesamtschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000176

Anbau Maxim-Gorki-Gesamtschule

2010: Außerplanmäßige Bereitstellung der Fördermittel Ansatz 359 TEUR für Errichtung/ Einrichtung des Mehrzweckgebäudes. Die Übertragung erfolgte nur anteilig, da die Maßnahme bereits für 2011 geplant war. In 2011 wurden diese Mittel v. 16 TEUR gesperrt.
2011: Ansatz 399 TEUR. Die Restmittel wurden nach 2012 übertragen. Fördermittel i. H. v. 359 aus dem Konjunkturpaket II gingen als Einzahlung ein.
Gesamtausgabebedarf der Maßnahme reduzierte sich auf 383,5 TEUR.
2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000236

Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Maxim-Gorki-Gesamtschule in 2014

2014: Bereitstellung von 40 TEUR - Schüler-PC und Server (Computerkabinett) einschließlich VMware-Infrastruktur, Schulverwaltungs-PC (ca. 10 Stück). Die Maßnahme kann nicht um 30 TEUR reduziert werden, da die für 2013 außerplanmäßig zur Verfügung gestellten 30 TEUR Fördermittel aus M-000345 nicht für EDV, sondern für Infrastruktur verwendet wurden (Whiteboards u.Ä.). Überplanmäßige Bereitstellung von 5 TEUR. Der Gesamtbedarf erhöhte sich auf 45 TEUR. Die Restmittel wurden nach 2015 übertragen.
2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.052,16	0,00	1.379,69	1.379,69	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	38.846,40	4.101,44	2.683,52	-1.417,92	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.898,56	4.101,44	4.063,21	-38,23	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-40.898,56	-4.101,44	-4.063,21	38,23	0,00

Maßnahme: M-000345

Ergänzung der IT-Ausstattung Maxim-Gorki-Gesamtschule (EFRE-Förderprogramm)

2013: Außerplanmäßige Bereitstellung von 30 TEUR. 15 TEUR Eigenmittelanteil und 15 TEUR aus Programm des MBS Brandenburg "EFRE-Förderung (2007-2013): Ergänzung der IT-Ausstattung von Schulen mit gymnasialer Oberstufe". Die Restmittel mussten nach 2014 übertragen werden, da sich die Ausführung verzögert hatte. Die Fördermittel gehen somit erst in 2014 ein. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.707,14	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.707,14	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	29.414,28	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.414,28	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-14.707,14	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

21.80

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.80 Gesamtschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000430
Zuschuss Freie Waldorfschule Kleinmachnow e. V. für weiteren Schulausbau (DS 099/14)
2015: 200 TEUR (VE für 2016 i. H. v. 200 TEUR)
2016: 200 TEUR; Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.426,35	26.873,65	21.995,10	-4.878,55	2.178,43
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.426,35	-26.873,65	-21.995,10	4.878,55	-2.178,43

Teilergebnisrechnung 2015

21.81

Produktbereich: 21-24
Produktgruppe: 21.81

Schulträgeraufgaben
Gebäudemanagement Gesamtschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.379,55	22.400,00	22.379,56	-20,44	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.771,22	141.800,00	141.771,28	-28,72	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	22.932,81	21.261,30	23.474,31	2.213,01	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.789,82	4.789,82	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	4.162,25	1.049,41	2.426,05	1.376,64	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.245,83	191.300,53	194.841,02	3.540,49	0,00
11	Personalaufwendungen	84.902,95	131.900,00	89.534,00	-42.366,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.233,95	456.148,53	410.322,54	-45.825,99	36.347,51
14	Abschreibungen	300.744,52	315.700,00	334.518,62	18.818,62	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.074,52	0,00	1.565,86	1.565,86	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	860.955,94	903.748,53	835.941,02	-67.807,51	36.347,51
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-669.710,11	-712.448,00	-641.100,00	71.348,00	-36.347,51
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-669.710,11	-712.448,00	-641.100,00	71.348,00	-36.347,51
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-669.710,11	-712.448,00	-641.100,00	71.348,00	-36.347,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-669.710,11	-712.448,00	-641.100,00	71.348,00	-36.347,51
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	22.379,55	22.400,00	22.379,56	-20,44	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-300.744,52	-315.700,00	-334.518,62	-18.818,62	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 21.81 (Budget 40 47)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -712 TEUR verbesserte sich um 71 TEUR auf -641 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -641 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -712 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den Minderaufwendungen i.H.v. 46 TEUR wurden 36 TEUR ins Haushaltsjahr 2016 übertragen. Die restlichen Minderaufwendungen i.H.v. 10 TEUR entstanden vorwiegend durch Reduzierung der Bewirtschaftungskosten des Schulgrundstücks der Gesamtschule.

Teilfinanzrechnung 2015

21.81

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.81 Gebäudemanagement Gesamtschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	26.322,28	21.261,30	23.035,31	1.774,01	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.789,82	4.789,82	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	4.161,11	1.049,41	4.365,03	3.315,62	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.483,39	27.100,53	32.190,16	5.089,63	0,00
10 Personalauszahlungen	84.902,95	131.900,00	89.534,00	-42.366,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	470.088,90	464.818,90	410.623,65	-54.195,25	36.347,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,86	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	554.992,71	596.718,90	500.157,65	-96.561,25	36.347,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-524.509,32	-569.618,37	-467.967,49	101.650,88	-36.347,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	415.276,22	70.851,73	61.414,91	-9.436,82	9.436,82
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	415.276,22	70.851,73	61.414,91	-9.436,82	9.436,82
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-415.276,22	-70.851,73	-61.414,91	9.436,82	-9.436,82

Teilfinanzrechnung 2015

21.81

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.81 Gebäudemanagement Gesamtschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000033

Neubau Sporthalle Maxim-Gorki-Gesamtschule

Nachtrag 2009: 400 TEUR Ansatz Bauplanung. Die Restmittel wurden nach 2010 und 2011 übertragen.

2011: 2.500 TEUR Ansatz Errichtung Sporthalle. 40 TEUR wurden als Deckungsmittel gem. DS 108/11 vom 16.06.11 an die Maßnahme M-000026 (Außenanlagen Steinweg-Schule) abgegeben. Neuer Gesamtansatz 2.860 TEUR. Die Restmittel wurden nach 2012 übertragen.

Die Maßnahme wurde in der Haushaltsplanung 2012 umgegliedert von Budget 40.09, PGr 21.80, in Budget 40.47, PGr 21.81, daher erscheint die Maßnahme in zwei Teilbeträgen.

2012: 1.100 TEUR Ansatz Errichtung Sporthalle. Gesamtausgabebedarf der Maßnahme: 3.960 TEUR.

Für 2012 wurde die Investitionspauschale i. H. v. 323 TEUR der Maßnahme M-000033 zugeordnet (s. Rundschreiben Innenministerium Bbg v. 04.04.11). Die Restmittel mussten nach 2013 übertragen werden.

2013: 50 TEUR entsprechend DS 065/12 zur Errichtung einer PV-Anlage auf dem Sporthallendach.

Gesamtausgabebedarf der Maßnahme erhöhte sich auf 4.004 TEUR. Die Restmittel wurden nach 2014 und 2015 übertragen, da weitere Rest- und Abschlussarbeiten notwendig waren.

2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	88.072,52	7.009,26	2.280,16	-4.729,10	4.729,10
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.072,52	7.009,26	2.280,16	-4.729,10	4.729,10
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-88.072,52	-7.009,26	-2.280,16	4.729,10	-4.729,10

Maßnahme: M-000034

Sanierung Schulhof Maxim-Gorki-Gesamtschule (DS 093/12, DS 042/13, DS 030/15)

2012: Grundsatzbeschluss zur Schulhofsanierung DS 093/12

Maßnahmebeginn soll 2014 sein. Die Planungskosten 20 TEUR wurden 2012 im Aufwand bereitgestellt.

2013: Der Gesamtbedarf der Maßnahme betrug gemäß Errichtungsbeschluss DS 042/13 360 TEUR. Folgende Maßgabe wurde zum Beschluss gefasst: "Mit der Sanierung wird auch gleichzeitig die Fahrradüberdachung im Jahr 2014 hergestellt."

Der Maßnahmebeginn wurde auf 2013 vorgezogen. Die 20 TEUR mussten außerplanmäßig aus Mitteln des Aufwandes bereitgestellt werden. In 2014 wurden diese 20 TEUR gesperrt, da der Gesamtkostenrahmen 360 TEUR nicht überschritten werden durfte.

Die Restmittel mussten nach 2014 übertragen werden. 8,5 TEUR überplanmäßiger Mehrbedarf. Der Gesamtausgabebedarf stieg von 360 TEUR auf 368,5 TEUR. Restmittel mussten nach 2015 übertragen werden.

2015: überplanmäßige Bereitstellung 41,5 TEUR mit DS 030/15 zwecks Überdachung Fahrradstände. Die Gesamtkosten erhöhten sich auf 410 TEUR. Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden. Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung.

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	327.203,70	63.842,47	59.134,75	-4.707,72	4.707,72
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	327.203,70	63.842,47	59.134,75	-4.707,72	4.707,72
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-327.203,70	-63.842,47	-59.134,75	4.707,72	-4.707,72

Teilergebnisrechnung 2015

24.30

Produktbereich: 21-24
Produktgruppe: 24.30

Schulträgeraufgaben
Sonstige schulische Aufgaben

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	89,11	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	89,11	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	38.986,21	39.700,00	39.602,93	-97,07	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.938,73	55.000,00	20.360,79	-34.639,21	14.000,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	53.608,10	5.000,00	1.435,00	-3.565,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.302,00	4.800,00	3.308,85	-1.491,15	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.835,04	104.500,00	64.707,57	-39.792,43	14.000,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-125.745,93	-104.500,00	-64.707,57	39.792,43	-14.000,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-125.745,93	-104.500,00	-64.707,57	39.792,43	-14.000,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-125.745,93	-104.500,00	-64.707,57	39.792,43	-14.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-125.745,93	-104.500,00	-64.707,57	39.792,43	-14.000,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 24.30 (Budget 40 10)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -105 TEUR verbesserte sich um 40 TEUR auf -65 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -65 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -105 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i. H. v. 35 TEUR ergaben sich zum Einen aus nicht verausgabten Schulinventurmitteln. Durch vertragliche Probleme konnte die Inventur nicht vollständig durchgeführt werden. 14 TEUR mussten deshalb nach 2016 als Ermächtigung übertragen werden. Zum Anderen wurde der Ansatz i.H.v. 25 TEUR für "Kinder ohne Lehrer" nur i.H.v. 5 TEUR ausgeschöpft.

Teilfinanzrechnung 2015

24.30

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.30 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89,11	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89,11	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	38.986,21	39.700,00	39.602,93	-97,07	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.938,73	55.000,00	20.360,79	-34.639,21	14.000,00
13 Transferauszahlungen	54.641,12	5.177,13	1.773,13	-3.404,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.885,71	8.078,04	6.425,89	-1.652,15	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.451,77	107.955,17	68.162,74	-39.792,43	14.000,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-123.362,66	-107.955,17	-68.162,74	39.792,43	-14.000,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.4	Produktbereich Kultur und Wissenschaft	25-29
	<i>Produktgruppe Bibliothek</i>	<i>27.20</i>
	<i>Produktgruppe Heimatpflege</i>	<i>28.10</i>
	<i>Produktgruppe Sonstige Kulturpflege</i>	<i>28.40</i>
	<i>Produktgruppe Gebäudemanagement gemeindeeigener Kultureinrichtungen</i>	<i>28.41</i>
	<i>Produktgruppe Förderung von Kirchen- gemeinden, Religionsgemeinschaften u.a. weltanschaulichen Gemeinschaften</i>	<i>29.10</i>

Teilergebnisrechnung 2015

25-29

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.375,00	1.716,53	1.425,00	-291,53	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.867,28	45.185,24	54.846,99	9.661,75	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.908,15	4.016,95	4.830,34	813,39	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502,79	300,00	1.896,88	1.596,88	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	13.954,94	14.861,48	19.522,06	4.660,58	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.608,16	66.080,20	82.521,27	16.441,07	0,00
11	Personalaufwendungen	389.354,98	448.900,00	406.550,98	-42.349,02	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.330,80	258.422,77	200.820,09	-57.602,68	55.512,42
14	Abschreibungen	29.073,89	29.800,00	31.604,94	1.804,94	0,00
15	Transferaufwendungen	221.690,79	223.316,53	230.078,61	6.762,08	2.500,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.440,89	75.000,00	9.258,71	-65.741,29	66.200,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	884.891,35	1.035.439,30	878.313,33	-157.125,97	124.212,42
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-798.283,19	-969.359,10	-795.792,06	173.567,04	-124.212,42
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-798.283,19	-969.359,10	-795.792,06	173.567,04	-124.212,42
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-798.283,19	-969.359,10	-795.792,06	173.567,04	-124.212,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-798.283,19	-969.359,10	-795.792,06	173.567,04	-124.212,42
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.375,00	1.400,00	4.575,00	3.175,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-32.273,89	-29.800,00	-51.304,94	-21.504,94	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

25-29

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	316,53	316,53	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.857,28	45.185,24	54.828,74	9.643,50	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	5.242,26	4.016,95	5.115,27	1.098,32	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,34	300,00	1.851,13	1.551,13	0,00
07 sonstige Einzahlungen	13.877,81	14.861,48	16.037,03	1.175,55	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.503,69	64.680,20	78.148,70	13.468,50	0,00
10 Personalauszahlungen	389.354,98	448.900,00	406.550,98	-42.349,02	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.207,55	270.355,54	194.412,56	-75.942,98	55.512,42
13 Transferauszahlungen	210.690,79	198.316,53	196.999,73	-1.316,80	2.500,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	438,70	75.000,00	8.560,00	-66.440,00	66.200,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	840.692,02	992.572,07	806.523,27	-186.048,80	124.212,42
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-755.188,33	-927.891,87	-728.374,57	199.517,30	-124.212,42
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	4.138,06	-5.861,94	5.861,94
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	30.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.786,88	84.586,20	30.852,27	-53.733,93	53.400,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.786,88	224.586,20	164.990,33	-59.595,87	59.261,94
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-36.786,88	-224.586,20	-164.990,33	59.595,87	-59.261,94

Teilfinanzrechnung 2015

25-29

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000270
Investitionszuschuss KulturGenossenschaft Neue Kammerspiele eG zur baulichen Veränderung der Kammerspiele Kleinmachnow

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-130.000,00	-130.000,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000271
Investitionszuschuss KulturGenossenschaft Neue Kammerspiele eG zur Beschaffung von

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000422
Erwerb eines universell einsetzbaren Flügels (Klassik/Jazz) für den Bürgersaal

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.786,88	44.586,20	34.990,33	-9.595,87	9.261,94
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.786,88	-44.586,20	-34.990,33	9.595,87	-9.261,94

Teilergebnisrechnung 2015

27.20

Produktbereich: 25-29
Produktgruppe: 27.20

Kultur und Wissenschaft
Bibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.408,33	20.185,24	20.213,49	28,25	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	120,15	16,95	52,84	35,89	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502,79	300,00	1.896,88	1.596,88	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	13.878,74	14.761,48	15.469,53	708,05	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.910,01	35.263,67	37.632,74	2.369,07	0,00
11 Personalaufwendungen	243.209,80	261.900,00	257.171,49	-4.728,51	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.602,00	115.255,97	85.512,21	-29.743,76	19.462,42
14 Abschreibungen	17.210,95	16.400,00	19.742,01	3.342,01	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	29,85	0,00	42,45	42,45	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.052,60	393.555,97	362.468,16	-31.087,81	19.462,42
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-306.142,59	-358.292,30	-324.835,42	33.456,88	-19.462,42
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-306.142,59	-358.292,30	-324.835,42	33.456,88	-19.462,42
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-306.142,59	-358.292,30	-324.835,42	33.456,88	-19.462,42
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-306.142,59	-358.292,30	-324.835,42	33.456,88	-19.462,42
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-17.210,95	-16.400,00	-19.742,01	-3.342,01	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 27.20 (Budget 40 11)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -358 TEUR verbesserte sich um 33 TEUR auf -325 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -325 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -358 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die entstandenen Minderaufwendungen i. H. v. 30 TEUR wurden mit 19 TEUR in das Haushaltsjahr 2016 übertragen. Es handelt sich hierbei vorwiegend um Mittel für die Ersatzbeschaffung von Medien, die nicht mehr rechtzeitig beauftragt werden konnte.

Teilfinanzrechnung 2015

27.20

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.20 Bibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.398,33	20.185,24	20.195,24	10,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	141,01	16,95	89,77	72,82	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,34	300,00	1.851,13	1.551,13	0,00
07 sonstige Einzahlungen	13.801,61	14.761,48	15.451,03	689,55	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.867,29	35.263,67	37.587,17	2.323,50	0,00
10 Personalauszahlungen	243.209,80	261.900,00	257.171,49	-4.728,51	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.802,16	120.573,66	97.211,72	-23.361,94	19.462,42
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.011,96	382.473,66	354.383,21	-28.090,45	19.462,42
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-288.144,67	-347.209,99	-316.796,04	30.413,95	-19.462,42
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.786,88	34.586,20	30.852,27	-3.733,93	3.400,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.786,88	34.586,20	30.852,27	-3.733,93	3.400,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-6.786,88	-34.586,20	-30.852,27	3.733,93	-3.400,00

Teilfinanzrechnung 2015

27.20

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.20 Bibliothek

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.786,88	34.586,20	30.852,27	-3.733,93	3.400,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.786,88	-34.586,20	-30.852,27	3.733,93	-3.400,00

Teilergebnisrechnung 2015

28.10

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.10 Heimatpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	316,53	50,00	-266,53	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.458,95	25.000,00	34.633,50	9.633,50	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.788,00	4.000,00	4.777,50	777,50	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	76,20	100,00	852,53	752,53	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.323,15	29.416,53	40.313,53	10.897,00	0,00
11	Personalaufwendungen	130.607,12	171.200,00	133.553,68	-37.646,32	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.718,80	99.200,00	94.753,24	-4.446,76	0,00
14	Abschreibungen	840,73	2.100,00	840,72	-1.259,28	0,00
15	Transferaufwendungen	98.390,79	115.316,53	115.664,73	348,20	2.500,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.006,63	75.000,00	9.216,26	-65.783,74	66.200,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.564,07	462.816,53	354.028,63	-108.787,90	68.700,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-303.240,92	-433.400,00	-313.715,10	119.684,90	-68.700,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-303.240,92	-433.400,00	-313.715,10	119.684,90	-68.700,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-303.240,92	-433.400,00	-313.715,10	119.684,90	-68.700,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-303.240,92	-433.400,00	-313.715,10	119.684,90	-68.700,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-840,73	-2.100,00	-840,72	1.259,28	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 28.10 (Budget 40 12)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -434 TEUR verbesserte sich um 120 TEUR auf -314 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -314 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -434 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Mehrerträge i. H. v. 10 TEUR resultieren aus erhöhten Einnahmen aus Veranstaltungen.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen i. H. v. 66 TEUR resultieren aus den nicht in Anspruch genommenen Mitteln zur Konzeption „Entwicklung bereits bestehender Kulturobjekte (DS 083/15/1)“. Die Haushaltsmittel hierfür mussten nach 2016 übertragen werden.

Teilfinanzrechnung 2015

28.10

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.10 Heimatpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	316,53	316,53	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.458,95	25.000,00	34.633,50	9.633,50	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	4.601,25	4.000,00	5.025,50	1.025,50	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	76,20	100,00	586,00	486,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.136,40	29.416,53	40.561,53	11.145,00	0,00
10 Personalauszahlungen	130.607,12	171.200,00	133.553,68	-37.646,32	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.813,28	105.237,93	95.769,25	-9.468,68	0,00
13 Transferauszahlungen	97.390,79	115.316,53	114.664,73	-651,80	2.500,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	438,70	75.000,00	8.560,00	-66.440,00	66.200,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.249,89	466.754,46	352.547,66	-114.206,80	68.700,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-301.113,49	-437.337,93	-311.986,13	125.351,80	-68.700,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-10.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00

Teilfinanzrechnung 2015

28.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.10 Heimatpflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000422

Erwerb eines universell einsetzbaren Flügels (Klassik/Jazz) für den Bürgersaal

2015: 50 TEUR,

Erwerb eines universell einsetzbaren gebrauchten Konzertflügels einer gehobenen Marke als Ersatz nach geplanter Veräußerung der beiden vorhandenen Flügel. Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

28.40

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.40 Sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	120.000,00	100.000,00	107.078,88	7.078,88
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.000,00	100.000,00	107.078,88	7.078,88
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-120.000,00	-100.000,00	-107.078,88	-7.078,88
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-120.000,00	-100.000,00	-107.078,88	-7.078,88
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-120.000,00	-100.000,00	-107.078,88	-7.078,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-120.000,00	-100.000,00	-107.078,88	-7.078,88
Nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 28.40 (Budget 40 12)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -100 TEUR verschlechterte sich um 7 TEUR auf -107 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -107 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -100 TEUR Fehlbetrag wurde nicht eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

28.40

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.40 Sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	110.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-110.000,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	20.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-20.000,00	-130.000,00	-130.000,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

28.40

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.40 Sonstige Kulturpflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000270

Investitionszuschuss KulturGenossenschaft Neue Kammerspiele eG zur baulichen Veränderung der Kammerspiele Kleinmachnow

DS 077/12 (ehem. Huder/Martens GbR)

2012: Außerplanmäßige Bereitstellung von 100 TEUR durch Beschluss der Gemeindevertretung DS 077/12 i.V.m. DS-Nr. 121/12, v. 14.06.12 für die Huder/ Martens GbR zur baulichen Veränderung der Kammerspiele Kleinmachnow als Investitionszuschuss.

Restmittel mussten nach 2013 übertragen werden, da gemäß Zuwendungsbescheid vom 27. September 2012 der Bewilligungszeitraum vom 1. Oktober 2012 bis 31. Dezember 2013 bewilligt war und bis dato keine Mittel abgefordert wurden.

2013: Bereitstellung von weiteren 50 TEUR gem. DS 077/12 i.V.m. DS-Nr. 121/12. Der Gesamtbedarf der Maßnahme erhöhte sich auf 150 TEUR. Mit DS-Nr. 162/13 wurde der Bewilligungszeitraum bis zum 31.12.2014 verlängert, Restmittel mussten nach 2014 übertragen werden.

Investitionszuschüsse werden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten in der Bilanz dargestellt und ergebniswirksam aufgelöst. Die Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für die Ausstattung erfolgt erst mit Vorlage des Verwendungsnachweises (frühestens ab 2015). Die Maßnahmebezeichnung wurde entsprechend der Rechtsformänderung angepasst.

2014: Restmittel mussten nach 2015 übertragen werden, da der Bewilligungszeitraum bis 31. Dezember 2015 verlängert und bis dato keine Mittel abgefordert wurden.

2015: Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-130.000,00	-130.000,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000271

Investitionszuschuss KulturGenossenschaft Neue Kammerspiele eG zur Beschaffung von

Gastronomie- und Foyereinrichtungsgegenständen sowie Ton - und Lichttechnik für Kammerspiele Kleinmachnow DS 077/12 (ehem. Huder/Martens GbR)

2012: Außerplanmäßige Bereitstellung von 50 TEUR durch Beschluss der Gemeindevertretung DS 077/12 i.V.m. DS-Nr. 121/12, v. 14.06.12 für die Huder/ Martens GbR zur Beschaffung von Gastronomie- und Foyereinrichtungsgegenständen sowie Ton - und Lichttechnik für die Kammerspiele Kleinmachnow als Investitionszuschuss. Restmittel mussten vollständig nach 2013 übertragen werden, da gemäß Zuwendungsbescheid vom 27. September 2012 der Bewilligungszeitraum vom 1. Oktober 2012 bis 31. Dezember 2013 bewilligt war und bis dato keine Mittel abgefordert wurden.

2013: Bereitstellung von weiteren 150 TEUR gem. DS 077/12 i.V.m. DS-Nr. 121/12. Der Gesamtbedarf der Maßnahme erhöhte sich auf 200 TEUR.

Mit DS-Nr. 162/13 wurde der Bewilligungszeitraum bis zum 31.12.2014 verlängert und die Höhe der Zuwendung für die Ausstattung auf 100 TEUR gekürzt. Restmittel mussten hiervon nach 2014 übertragen werden. Die Kürzung i.H.v. 100 TEUR erfolgte zu Gunsten des laufenden Zuschusses (USK 53170.40001). Investitionszuschüsse werden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten in der Bilanz dargestellt und ergebniswirksam aufgelöst. Die Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für die Ausstattung erfolgt erst mit Vorlage des Verwendungsnachweises (frühestens ab 2015). Die Maßnahme wurde entsprechend der Rechtsformänderung angepasst.

2014: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

28.41

Produktbereich: 25-29
Produktgruppe: 28.41

Kultur und Wissenschaft
Gebäudemanagement gemeindeeigener Kultureinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.375,00	1.400,00	1.375,00	-25,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.375,00	1.400,00	4.575,00	3.175,00	0,00
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	40.010,00	43.966,80	20.554,64	-23.412,16	36.050,00
14	Abschreibungen	11.022,21	11.300,00	11.022,21	-277,79	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	404,41	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.436,62	55.266,80	31.576,85	-23.689,95	36.050,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-50.061,62	-53.866,80	-27.001,85	26.864,95	-36.050,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-50.061,62	-53.866,80	-27.001,85	26.864,95	-36.050,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-50.061,62	-53.866,80	-27.001,85	26.864,95	-36.050,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-50.061,62	-53.866,80	-27.001,85	26.864,95	-36.050,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.375,00	1.400,00	4.575,00	3.175,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-14.222,21	-11.300,00	-30.722,21	-19.422,21	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 28.41 (Budget 40 47)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -54 TEUR verbesserte sich um 27 TEUR auf -27 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -27 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -54 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 23 TEUR entstanden hauptsächlich durch nicht vollständig erledigte Unterhaltungsmaßnahmen am Gebäude Zehlendorfer Damm 200 sowie am Gebäude Meiereifeld 33. Es wurden insgesamt 36 TEUR nach 2016 übertragen.

Teilfinanzrechnung 2015

28.41

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.41 Gebäudemanagement gemeindeeigener Kultureinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.592,11	44.543,95	1.431,59	-43.112,36	36.050,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.592,11	44.543,95	1.431,59	-43.112,36	36.050,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-37.092,11	-44.543,95	-1.431,59	43.112,36	-36.050,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	4.138,06	-5.861,94	5.861,94
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	4.138,06	-5.861,94	5.861,94
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	-10.000,00	-4.138,06	5.861,94	-5.861,94

Teilfinanzrechnung 2015

28.41

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.41 Gebäudemanagement gemeindeeigener Kultureinrichtungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	4.138,06	-5.861,94	5.861,94
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-4.138,06	5.861,94	-5.861,94

Teilergebnisrechnung 2015

29.10

Produktbereich: 25-29

Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 29.10

Förderung von Kirchengemeinden, Religionsgemeinschaften und anderen weltanschaulichen Gemeinschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	15.538,06	15.800,00	15.825,81	25,81	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 Transferaufwendungen	3.300,00	8.000,00	7.335,00	-665,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.838,06	23.800,00	23.160,81	-639,19	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-18.838,06	-23.800,00	-23.160,81	639,19	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-18.838,06	-23.800,00	-23.160,81	639,19	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-18.838,06	-23.800,00	-23.160,81	639,19	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-18.838,06	-23.800,00	-23.160,81	639,19	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 29.10 (Budget 40 36)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten.
Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -24 TEUR verbesserte sich um 1 TEUR auf -23 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -23 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -24 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

29.10

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 29.10 Förderung von Kirchengemeinden, Religionsgemeinschaften und anderen weltanschaulichen Gemeinschaften

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	15.538,06	15.800,00	15.825,81	25,81	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	3.300,00	8.000,00	7.335,00	-665,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.838,06	23.800,00	23.160,81	-639,19	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-18.838,06	-23.800,00	-23.160,81	639,19	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.5 Produktbereich Soziale Hilfen 31-35

***Produktgruppe Förderung von Trägern der
Wohlfahrtspflege 33.10***

Teilergebnisrechnung 2015

31-35

Produktbereich: 31-35

Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5,24	194,97	0,00	-194,97
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	126,00	0,00	194,97	194,97
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	131,24	194,97	194,97	0,00
11	Personalaufwendungen	15.538,06	15.800,00	15.825,81	25,81
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
14	Abschreibungen	5.995,25	6.000,00	5.995,23	-4,77
15	Transferaufwendungen	105.325,00	135.094,97	134.913,00	-181,97
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.858,31	160.394,97	156.734,04	-3.660,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-126.727,07	-160.200,00	-156.539,07	3.660,93
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-126.727,07	-160.200,00	-156.539,07	3.660,93
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-126.727,07	-160.200,00	-156.539,07	3.660,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-126.727,07	-160.200,00	-156.539,07	3.660,93
Nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.995,25	-6.000,00	-5.995,23	4,77

Teilfinanzrechnung 2015

31-35

Teil A

Produktbereich: 31-35 Soziale Hilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131,24	194,97	194,97	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131,24	194,97	194,97	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	15.538,06	15.800,00	15.825,81	25,81	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
13 Transferauszahlungen	105.325,00	135.094,97	134.913,00	-181,97	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.863,06	154.394,97	150.738,81	-3.656,16	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-120.731,82	-154.200,00	-150.543,84	3.656,16	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

33.10

Produktbereich: 31-35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 33.10

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5,24	194,97	0,00	-194,97	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	126,00	0,00	194,97	194,97	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	131,24	194,97	194,97	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	15.538,06	15.800,00	15.825,81	25,81	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
14 Abschreibungen	5.995,25	6.000,00	5.995,23	-4,77	0,00
15 Transferaufwendungen	105.325,00	135.094,97	134.913,00	-181,97	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.858,31	160.394,97	156.734,04	-3.660,93	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-126.727,07	-160.200,00	-156.539,07	3.660,93	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-126.727,07	-160.200,00	-156.539,07	3.660,93	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-126.727,07	-160.200,00	-156.539,07	3.660,93	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-126.727,07	-160.200,00	-156.539,07	3.660,93	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.995,25	-6.000,00	-5.995,23	4,77	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 33.10 (Budget 40 13)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -160 TEUR verbesserte sich um 4 TEUR auf -156 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -156 TEUR entsprach den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -160 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

33.10

Teil A

Produktbereich: 31-35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 33.10 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131,24	194,97	194,97	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131,24	194,97	194,97	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	15.538,06	15.800,00	15.825,81	25,81	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
13 Transferauszahlungen	105.325,00	135.094,97	134.913,00	-181,97	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.863,06	154.394,97	150.738,81	-3.656,16	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-120.731,82	-154.200,00	-150.543,84	3.656,16	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.6	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36
	<i>Produktgruppe Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege</i>	36.10
	<i>Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder</i>	36.50
	<i>Produktgruppe Gebäudemanagement Kindertagesstätten</i>	36.51
	<i>Produktgruppe Einrichtungen der Jugendarbeit, Jugendfreizeitstätten</i>	36.60
	<i>Produktgruppe Gebäudemanagement Jugendeinrichtungen</i>	36.61

Teilergebnisrechnung 2015

36

Produktbereich: 36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.827,88	365.246,47	422.256,62	57.010,15	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268.216,41	259.100,00	252.661,14	-6.438,86	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	31.824,51	7.204,30	6.241,80	-962,50	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207,95	10.758,87	5,30	-10.753,57	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	17.942,41	3.290,00	4.223,74	933,74	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	725.019,16	645.599,64	685.388,60	39.788,96	0,00
11	Personalaufwendungen	548.996,18	526.400,00	562.537,59	36.137,59	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.369,09	217.495,38	151.852,01	-65.643,37	44.150,07
14	Abschreibungen	136.999,76	130.700,00	132.026,07	1.326,07	0,00
15	Transferaufwendungen	2.964.688,40	3.707.200,00	3.636.991,83	-70.208,17	6.000,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	62.969,81	11.800,00	6.182,40	-5.617,60	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.857.023,24	4.593.595,38	4.489.589,90	-104.005,48	50.150,07
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-3.132.004,08	-3.947.995,74	-3.804.201,30	143.794,44	-50.150,07
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.132.004,08	-3.947.995,74	-3.804.201,30	143.794,44	-50.150,07
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.132.004,08	-3.947.995,74	-3.804.201,30	143.794,44	-50.150,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.132.004,08	-3.947.995,74	-3.804.201,30	143.794,44	-50.150,07
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	32.256,02	32.300,00	33.511,07	1.211,07	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-145.599,76	-130.700,00	-129.926,07	773,93	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

36

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399.212,09	338.646,47	395.331,66	56.685,19	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.025,55	241.300,00	231.894,45	-9.405,55	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	31.674,51	7.204,30	7.636,16	431,86	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207,95	10.758,87	686,65	-10.072,22	0,00
07 sonstige Einzahlungen	14.830,55	3.290,00	2.351,70	-938,30	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	695.950,65	601.199,64	637.900,62	36.700,98	0,00
10 Personalauszahlungen	548.996,18	526.400,00	562.537,59	36.137,59	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.470,12	218.833,90	152.676,17	-66.157,73	44.150,07
13 Transferauszahlungen	2.946.294,14	3.635.766,81	3.564.099,27	-71.667,54	6.000,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.589,05	11.950,95	4.706,27	-7.244,68	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.638.349,49	4.392.951,66	4.284.019,30	-108.932,36	50.150,07
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-2.942.398,84	-3.791.752,02	-3.646.118,68	145.633,34	-50.150,07
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	172.814,27	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	172.814,27	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.853,75	60.527,18	9.054,49	-51.472,69	51.472,69
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.496,23	3.500,00	3.042,74	-457,26	457,26
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	10.500,00	9.631,86	-868,14	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.202,05	12.538,09	7.983,65	-4.554,44	565,01
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.552,03	87.065,27	29.712,74	-57.352,53	52.494,96
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	120.262,24	-87.065,27	-29.712,74	57.352,53	-52.494,96

Teilfinanzrechnung 2015

36

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000042
Neubau Waldorf Kita

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	166.208,88	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.208,88	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.235,14	53.443,70	2.124,25	-51.319,45	51.319,45
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.235,14	53.443,70	2.124,25	-51.319,45	51.319,45
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	145.973,74	-53.443,70	-2.124,25	51.319,45	-51.319,45

Maßnahme: M-000083
Erweiterung Kita Karl-Marx-Straße

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.013,22	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.013,22	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.013,22	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000112
Spielplatzneubau Erlenweg

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.288,87	3.288,87	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.288,87	3.288,87	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.288,87	-3.288,87	0,00	0,00

Maßnahme: M-000246
Austausch veralteter Computer-/ Server- und Softwaretechnik JFE "CARAT" 2012-2015

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.496,23	3.500,00	3.042,74	-457,26	457,26
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.349,99	4.000,00	0,00	-4.000,00	565,01
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.846,22	7.500,00	3.042,74	-4.457,26	1.022,27
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.846,22	-7.500,00	-3.042,74	4.457,26	-1.022,27

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.605,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.457,45	22.832,70	21.256,88	-1.575,82	153,24
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.852,06	-22.832,70	-21.256,88	1.575,82	-153,24

Teilfinanzrechnung 2015

36.10

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.10 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.933,59	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.933,59	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-22.933,59	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

36.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.10 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000042
Neubau Waldorf Kita

2007: Grunderwerb 200 TEUR; Ermächtigungsübertragung nach 2008
2009-2011: Grunderwerb, Gesamtbedarf 187 TEUR.
BG 40 14; 2008: Errichtungsbeschluss DS-Nr. 096-1/08 v. 24.04.2008, 200 TEUR Plankosten und 1.800 TEUR Baukosten 2009.
Ermächtigungsübertragung 200 TEUR nach 2009 (Gesamtbedarf der Baumaßnahme 2.000 TEUR).
2009: Im Haushaltsplan und 1.Nachtrag wurde der Gesamtbedarf der Baumaßnahme auf 2.600 TEUR erhöht und die Planansätze für 2009-2011 angepasst. Die veranschlagten Mittel 2009 wurden von 1.450 TEUR auf 100 TEUR reduziert, für 2010 mit 1.300 TEUR und für 2011 mit 1.000 TEUR bestätigt. Die Restmittel mussten nach 2010 übertragen werden.
2010: Anpassung des Planansatzes 2010 von 1.300 TEUR auf 1.260 TEUR, für 2011 auf 1.000 TEUR, 2012 und 2013 je 20 TEUR. Die Restmittel mussten nach 2011 übertragen werden.
2011: 1.000 TEUR; 2012: 20 TEUR; 2013: 20 TEUR
Eingang ungeplanter Fördermittel vom Land Brandenburg i. H. v. 241 TEUR (endgültige Zahlung erst 2014), die als unechte Deckung zur Verfügung gestellt wurden, um zusätzliche Baukosten (DS 017-2/10) von 165 TEUR zu decken. Die zur Verfügung stehenden Mittel 2011 erhöhten sich deshalb auf 2.601 TEUR. Der Gesamtausgabebedarf der Baumaßnahme stieg auf 2.800 TEUR.
2012: Umstellung der Produktgruppe von 36.10 auf 36.50 und vorgesehene Aktivierung der Anlage sowie weitere Zusatzkosten i.H.v. 60 TEUR (DS 188/12, juristischen Auseinandersetzung). Restmittel mussten nach 2013 und 2014 übertragen werden.
2014: Zuführung von Mehreinnahmen aufgrund zurückgeführter Sicherheitseinbehalte i. H. v. 7,3 TEUR. Die Restmittel mussten zwecks Erschließung des Grundstückes nach 2015 übertragen werden.
2015: 26 TEUR mussten zusätzlich eingeplant werden, um abschließend die noch fehlende Erschließung (in Zusammenhang mit dem Straßenneubau Schopfheimer Allee) durchführen zu können. Der Gesamtausgabebedarf der Baumaßnahme stieg auf 2.840 TEUR. Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.920,37	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.920,37	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-16.920,37	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000083
Erweiterung Kita Karl-Marx-Straße

2010: Das Anlagevermögen wurde im Dezember 2010 an den KITA-Verbund übertragen.
Die Maßnahme ist abgeschlossen

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.013,22	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.013,22	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.013,22	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

36.50

Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.50

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.494,22	298.406,18	350.175,94	51.769,76	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.663,72	240.000,00	233.956,45	-6.043,55	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	14.366,10	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	602.524,04	538.406,18	584.132,39	45.726,21	0,00
11	Personalaufwendungen	70.844,14	65.900,00	73.053,19	7.153,19	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	799,68	8.506,18	799,68	-7.706,50	0,00
14	Abschreibungen	906,38	900,00	905,38	5,38	0,00
15	Transferaufwendungen	2.964.688,40	3.707.200,00	3.636.991,83	-70.208,17	6.000,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	57.588,86	5.000,00	970,95	-4.029,05	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.094.827,46	3.787.506,18	3.712.721,03	-74.785,15	6.000,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.492.303,42	-3.249.100,00	-3.128.588,64	120.511,36	-6.000,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.492.303,42	-3.249.100,00	-3.128.588,64	120.511,36	-6.000,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.492.303,42	-3.249.100,00	-3.128.588,64	120.511,36	-6.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.492.303,42	-3.249.100,00	-3.128.588,64	120.511,36	-6.000,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-906,38	-900,00	-905,38	-5,38	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 36.50 (Budget 40 14)

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -3.249 TEUR verbesserte sich um 121 TEUR auf -3.128 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -3.128 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -3.249 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Mehrerträge i.H.v. 52 TEUR resultieren aus der Abrechnung der Kinderbetreuungskosten mit den anderen Gemeinden.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die veranschlagten Mittel für Transferaufwendungen fielen mit 70 TEUR geringer aus als geplant. Dies lag unter Anderem an einem Rückgang der Kinderzahlen und damit einem geringeren Betreuungsaufwand.

Teilfinanzrechnung 2015

36.50

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.376,78	286.306,18	337.804,34	51.498,16	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.230,55	240.000,00	230.947,45	-9.052,55	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	9,31	9,31	0,00
07 sonstige Einzahlungen	11.254,24	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605.861,57	526.306,18	568.761,10	42.454,92	0,00
10 Personalauszahlungen	70.844,14	65.900,00	73.053,19	7.153,19	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	799,68	8.506,18	799,68	-7.706,50	0,00
13 Transferauszahlungen	2.946.294,14	3.635.766,81	3.564.099,27	-71.667,54	6.000,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	260,31	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.018.198,27	3.715.172,99	3.637.952,14	-77.220,85	6.000,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-2.412.336,70	-3.188.866,81	-3.069.191,04	119.675,77	-6.000,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	166.208,88	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.208,88	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.314,77	53.443,70	2.124,25	-51.319,45	51.319,45
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.314,77	53.443,70	2.124,25	-51.319,45	51.319,45
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	162.894,11	-53.443,70	-2.124,25	51.319,45	-51.319,45

Teilfinanzrechnung 2015

36.50

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000042
Neubau Waldorf Kita

2007: Grunderwerb 200 TEUR; Ermächtigungsübertragung nach 2008
2009-2011: Grunderwerb, Gesamtbedarf 187 TEUR.
BG 40 14; 2008: Errichtungsbeschluss DS-Nr. 096-1/08 v. 24.04.2008, 200 TEUR Plankosten und 1.800 TEUR Baukosten 2009.
Ermächtigungsübertragung 200 TEUR nach 2009 (Gesamtbedarf der Baumaßnahme 2.000 TEUR).
2009: Im Haushaltsplan und 1.Nachtrag wurde der Gesamtbedarf der Baumaßnahme auf 2.600 TEUR erhöht und die Planansätze für 2009-2011 angepasst. Die veranschlagten Mittel 2009 wurden von 1.450 TEUR auf 100 TEUR reduziert, für 2010 mit 1.300 TEUR und für 2011 mit 1.000 TEUR bestätigt. Die Restmittel mussten nach 2010 übertragen werden.
2010: Anpassung des Planansatzes 2010 von 1.300 TEUR auf 1.260 TEUR, für 2011 auf 1.000 TEUR, 2012 und 2013 je 20 TEUR. Die Restmittel mussten nach 2011 übertragen werden.
2011: 1.000 TEUR; 2012: 20 TEUR; 2013: 20 TEUR
Eingang ungeplanter Fördermittel vom Land Brandenburg i. H. v. 241 TEUR (endgültige Zahlung erst 2014), die als unechte Deckung zur Verfügung gestellt wurden, um zusätzliche Baukosten (DS 017-2/10) von 165 TEUR zu decken. Die zur Verfügung stehenden Mittel 2011 erhöhten sich deshalb auf 2.601 TEUR. Der Gesamtausgabebedarf der Baumaßnahme stieg auf 2.800 TEUR.
2012: Umstellung der Produktgruppe von 36.10 auf 36.50 und vorgesehene Aktivierung der Anlage sowie weitere Zusatzkosten i.H.v. 60 TEUR (DS 188/12, juristischen Auseinandersetzung). Restmittel mussten nach 2013 und 2014 übertragen werden.
2014: Zuführung von Mehreinnahmen aufgrund zurückgeführter Sicherheitseinbehalte i. H. v. 7,3 TEUR. Die Restmittel mussten zwecks Erschließung des Grundstückes nach 2015 übertragen werden.
2015: 26 TEUR mussten zusätzlich eingeplant werden, um abschließend die noch fehlende Erschließung (in Zusammenhang mit dem Straßenneubau Schopfheimer Allee) durchführen zu können. Der Gesamtausgabebedarf der Baumaßnahme stieg auf 2.840 TEUR. Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	166.208,88	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.208,88	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.314,77	53.443,70	2.124,25	-51.319,45	51.319,45
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.314,77	53.443,70	2.124,25	-51.319,45	51.319,45
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	162.894,11	-53.443,70	-2.124,25	51.319,45	-51.319,45

Teilergebnisrechnung 2015

36.51

Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.51

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Gebäudemanagement Kindertagesstätten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.510,47	11.500,00	11.510,48	10,48	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.379,94	6.400,00	6.379,94	-20,06	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	22.541,37	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.431,78	17.900,00	17.890,42	-9,58	0,00
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	1.712,90	2.000,00	1.205,20	-794,80	0,00
14	Abschreibungen	110.674,49	103.300,00	103.226,90	-73,10	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.387,39	105.300,00	104.432,10	-867,90	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-71.955,61	-87.400,00	-86.541,68	858,32	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-71.955,61	-87.400,00	-86.541,68	858,32	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-71.955,61	-87.400,00	-86.541,68	858,32	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-71.955,61	-87.400,00	-86.541,68	858,32	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	17.890,41	17.900,00	17.890,42	-9,58	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-110.674,49	-103.300,00	-103.226,90	73,10	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 36.51 (Budget 40 47)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -87 TEUR verbesserte geringfügig.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -87 TEUR lag knapp unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -87 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

36.51

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend-und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.51 Gebäudemanagement Kindertagesstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	22.541,37	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.541,37	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.900,40	2.000,00	1.205,20	-794,80	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.900,40	2.000,00	1.205,20	-794,80	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	20.640,97	-2.000,00	-1.205,20	794,80	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

36.60

Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.60

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendarbeit, Jugendfreizeitstätten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.835,33	52.340,29	57.582,34	5.242,05	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	795,00	1.300,00	947,00	-353,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207,95	0,00	190,10	190,10	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	3.576,31	3.290,00	2.351,70	-938,30	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.414,59	56.930,29	61.071,14	4.140,85	0,00
11	Personalaufwendungen	372.352,70	390.300,00	391.515,28	1.215,28	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.925,58	53.638,29	40.848,18	-12.790,11	5.048,43
14	Abschreibungen	13.109,46	14.200,00	15.022,52	822,52	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.380,95	6.800,00	4.776,95	-2.023,05	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	429.768,69	464.938,29	452.162,93	-12.775,36	5.048,43
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-371.354,10	-408.008,00	-391.091,79	16.916,21	-5.048,43
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-371.354,10	-408.008,00	-391.091,79	16.916,21	-5.048,43
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-371.354,10	-408.008,00	-391.091,79	16.916,21	-5.048,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-371.354,10	-408.008,00	-391.091,79	16.916,21	-5.048,43
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	55,04	55,04	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.109,46	-14.200,00	-15.022,52	-822,52	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 36.60 (Budget 40 15)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -408 TEUR verbesserte sich um 17 TEUR auf -391 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -391 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -408 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 13 TEUR entstanden überwiegend bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsausgaben.

Veranstaltungen wurden nicht im geplanten Rahmen durchgeführt (u. a. durch Mutterschutz, verspäteter Beginn der Schulsozialarbeit), damit wurde weniger Material benötigt, die Telefonaufwendungen waren geringer. Im Cup Cake war der Verbrauch der Lebensmittel zu hoch geplant.

Teilfinanzrechnung 2015

36.60

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.60 Einrichtungen der Jugendarbeit, Jugendfreizeitstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.835,31	52.340,29	57.527,32	5.187,03	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	795,00	1.300,00	947,00	-353,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207,95	0,00	190,10	190,10	0,00
07 sonstige Einzahlungen	3.576,31	3.290,00	2.351,70	-938,30	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.414,57	56.930,29	61.016,12	4.085,83	0,00
10 Personalauszahlungen	372.352,70	390.300,00	391.515,28	1.215,28	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.780,25	53.931,34	40.289,48	-13.641,86	5.048,43
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.328,74	6.950,95	4.706,27	-2.244,68	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.461,69	451.182,29	436.511,03	-14.671,26	5.048,43
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-360.047,12	-394.252,00	-375.494,91	18.757,09	-5.048,43
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.605,39	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.605,39	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.605,39	7.083,48	6.930,24	-153,24	153,24
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.496,23	3.500,00	3.042,74	-457,26	457,26
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.202,05	12.538,09	7.983,65	-4.554,44	565,01
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.303,67	23.121,57	17.956,63	-5.164,94	1.175,51
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-19.698,28	-23.121,57	-17.956,63	5.164,94	-1.175,51

Teilfinanzrechnung 2015

36.60

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.60 Einrichtungen der Jugendarbeit, Jugendfreizeitstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000112
Spielplatzneubau Erlenweg
2009: 50 TEUR ; überplanmäßige Mittel 12,2 TEUR
2010: außerplanmäßige Mittelbereitstellung 13,8 TEUR
Der Spielplatzbau Erlenweg ist abgeschlossen und die Anlage ist aktiviert worden.
2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.288,87	3.288,87	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.288,87	3.288,87	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.288,87	-3.288,87	0,00	0,00

Maßnahme: M-000246
Austausch veralteter Computer-/ Server- und Softwaretechnik JFE "CARAT" 2012-2015
2012-2015 Gesamtbedarf: Bereitstellung 17,5 TEUR
2012: 2 TEUR Austausch veralteter PC-Technik/ Erneuerung Anti-Viren Schutz und neue Lizenzen in der Verwaltung. Der Austausch wurde in 2013 abgeschlossen.
2013: 2 TEUR Austausch veralteter PC-Technik/ Erneuerung Anti-Viren Schutz und neue Lizenzen in der Verwaltung. Der Austausch wurde in 2013 abgeschlossen.
2014: 6 TEUR Austausch veralteter PC-Technik/ Erneuerung Anti-Viren Schutz und neue Lizenzen im Internetcafé
2015: 7,5 TEUR Ersatz Servertechnik mit Software und DV-Software Internetcafe (für Abrechnung). Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.
2016: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.496,23	3.500,00	3.042,74	-457,26	457,26
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.349,99	4.000,00	0,00	-4.000,00	565,01
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.846,22	7.500,00	3.042,74	-4.457,26	1.022,27
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.846,22	-7.500,00	-3.042,74	4.457,26	-1.022,27

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.605,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.457,45	12.332,70	11.625,02	-707,68	153,24
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.852,06	-12.332,70	-11.625,02	707,68	-153,24

Teilergebnisrechnung 2015

36.61

Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.61

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Gebäudemanagement Jugendeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.987,86	3.000,00	2.987,86	-12,14	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.377,75	11.400,00	11.377,75	-22,25	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	9.283,14	7.204,30	6.241,80	-962,50	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.758,87	-184,80	-10.943,67	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.872,04	1.872,04	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.648,75	32.363,17	22.294,65	-10.068,52	0,00
11 Personalaufwendungen	105.799,34	70.200,00	97.969,12	27.769,12	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.930,93	153.350,91	108.998,95	-44.351,96	39.101,64
14 Abschreibungen	12.309,43	12.300,00	12.871,27	571,27	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	434,50	434,50	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.039,70	235.850,91	220.273,84	-15.577,07	39.101,64
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-196.390,95	-203.487,74	-197.979,19	5.508,55	-39.101,64
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-196.390,95	-203.487,74	-197.979,19	5.508,55	-39.101,64
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-196.390,95	-203.487,74	-197.979,19	5.508,55	-39.101,64
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-196.390,95	-203.487,74	-197.979,19	5.508,55	-39.101,64
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	14.365,61	14.400,00	15.565,61	1.165,61	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-20.909,43	-12.300,00	-10.771,27	1.528,73	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 36.61 (Budget 40 47)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -203 TEUR verbesserte sich um 5 TEUR auf -198 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -198 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -203 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Mindererträge i.H.v. 11 TEUR resultieren aus der nicht in 2015 erfolgten Versicherungserstattung der Schadenssumme für den Pavillon im Jugendhaus CARAT.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 44 TEUR resultieren aus Einsparungen bei den Unterhaltungskosten im Jugendhaus CARAT.

Teilfinanzrechnung 2015

36.61

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend-und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.61 Gebäudemanagement Jugereinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	9.133,14	7.204,30	7.636,16	431,86	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.758,87	487,24	-10.271,63	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.133,14	17.963,17	8.123,40	-9.839,77	0,00
10 Personalauszahlungen	105.799,34	70.200,00	97.969,12	27.769,12	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.989,79	154.396,38	110.381,81	-44.014,57	39.101,64
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.789,13	224.596,38	208.350,93	-16.245,45	39.101,64
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-190.655,99	-206.633,21	-200.227,53	6.405,68	-39.101,64
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	10.500,00	9.631,86	-868,14	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.500,00	9.631,86	-868,14	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	-10.500,00	-9.631,86	868,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

36.61

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend-und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.61 Gebäudemanagement Jugendeinrichtungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.500,00	9.631,86	-868,14	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.500,00	-9.631,86	868,14	0,00

3.3.7	Produktbereich Sportförderung	42
	<i>Produktgruppe Förderung des Sports</i>	<i>42.10</i>
	<i>Produktgruppe Sportstätten und Bäder</i>	<i>42.40</i>

Teilergebnisrechnung 2015

42

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	54.967,35	54.863,12	47.063,12	-7.800,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	25.734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.861,85	54.863,12	47.063,12	-7.800,00	0,00
11 Personalaufwendungen	29.158,87	25.300,00	29.803,08	4.503,08	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.258,22	8.000,00	7.954,68	-45,32	0,00
14 Abschreibungen	5.376,30	5.400,00	137.057,39	131.657,39	0,00
15 Transferaufwendungen	40.090,00	261.463,12	268.819,30	7.356,18	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	225.876,44	15.000,00	9.869,82	-5.130,18	5.130,18
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.759,83	315.163,12	453.504,27	138.341,15	5.130,18
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-227.897,98	-260.300,00	-406.441,15	-146.141,15	-5.130,18
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-227.897,98	-260.300,00	-406.441,15	-146.141,15	-5.130,18
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	40.514,40	40.514,40	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-40.514,40	-40.514,40	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-227.897,98	-260.300,00	-446.955,55	-186.655,55	-5.130,18
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-227.897,98	-260.300,00	-446.955,55	-186.655,55	-5.130,18
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.376,30	-5.400,00	-137.057,39	-131.657,39	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

42

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.894,50	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	54.967,35	54.863,12	47.063,12	-7.800,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.861,85	54.863,12	47.063,12	-7.800,00	0,00
10 Personalauszahlungen	29.158,87	25.300,00	29.803,08	4.503,08	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.837,65	8.000,00	7.954,68	-45,32	0,00
13 Transferauszahlungen	110.556,84	236.773,21	228.379,39	-8.393,82	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	16.920,08	11.789,90	-5.130,18	5.130,18
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.553,36	286.993,29	277.927,05	-9.066,24	5.130,18
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-195.691,51	-232.130,17	-230.863,93	1.266,24	-5.130,18
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	116.500,00	22.500,00	-94.000,00	66.500,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	498.000,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	498.000,00	634.700,00	530.460,00	-104.240,00	66.500,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-498.000,00	-634.700,00	-530.460,00	104.240,00	-66.500,00

Teilfinanzrechnung 2015

42

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000354
Kapitalrücklage für die Sanierung des Freibades Kiebitzberge, 1. BA 2013 (DS 157/12)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	498.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	498.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-498.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000355
Kapitalrücklage für die Sanierung des Freibades Kiebitzberge, 2. BA 2014 (DS 157/12)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-518.200,00	-507.960,00	10.240,00	0,00

Maßnahme: M-000376
Investitionszuschuss RSV Teltow für Sanierung Kunstrasenplatz

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-27.500,00	0,00	27.500,00	0,00

Maßnahme: M-000431
Zuschuss Tennis-Club Kleinmachnow 1961 e. V. zur Errichtung Wirtschafts- und Sanitärgebäude (DS 100/14/2)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	66.500,00	0,00	-66.500,00	66.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	66.500,00	0,00	-66.500,00	66.500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-66.500,00	0,00	66.500,00	-66.500,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-22.500,00	-22.500,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

42.10

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.10 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	11.697,43	11.900,00	12.012,71	112,71	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 Transferaufwendungen	40.090,00	54.100,00	69.795,00	15.695,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.787,43	66.000,00	81.807,71	15.807,71	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-51.626,93	-66.000,00	-81.807,71	-15.807,71	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-51.626,93	-66.000,00	-81.807,71	-15.807,71	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-51.626,93	-66.000,00	-81.807,71	-15.807,71	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-51.626,93	-66.000,00	-81.807,71	-15.807,71	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 42.10 (Budget 40 16)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -66 TEUR verschlechterte sich um 16 TEUR auf -82 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -82 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -66 TEUR Fehlbetrag wurde nicht eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Insgesamt sind Mehraufwendungen in Höhe von 16 TEUR zu verzeichnen.

Für die Anschaffung eines Ruderbootes wurde dem Ruderclub Kleinmachnow-Stahnsdorf-Teltow e.V. ein Zuschuss gewährt, dessen Auflösung über den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten die Mehraufwendungen verursachte.

Teilfinanzrechnung 2015

42.10

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.10 Förderung des Sports

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	11.697,43	11.900,00	12.012,71	112,71	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	15.290,00	29.300,00	29.245,00	-55,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.987,43	41.200,00	41.257,71	57,71	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-26.826,93	-41.200,00	-41.257,71	-57,71	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	116.500,00	22.500,00	-94.000,00	66.500,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	116.500,00	22.500,00	-94.000,00	66.500,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	-116.500,00	-22.500,00	94.000,00	-66.500,00

Teilfinanzrechnung 2015

42.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.10 Förderung des Sports

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000376

Investitionszuschuss RSV Teltow für Sanierung Kunstrasenplatz

Antrag vom 07.10.2012 zur Sanierung des Kunstrasenplatzes in Zillestraße Stahnsdorf

2015: Bereitstellung 50 TEUR; Lt. Fachbereich Schul- /Kultur- /Gebäudemanagement ist der Kunstrasenplatz des RSV Teltow in 2014 durch die Gemeinde Stahnsdorf saniert worden. Die Maßnahme kann nicht mehr durchgeführt werden und ist abgeschlossen. Die übertragenen Restmittel nach 2015 dienten deshalb zur Deckung der außerplanmäßigen Maßnahmen M-000444 und M-000458 mit insgesamt 22,5 TEUR. Die Restmittel werden nicht mehr verwendet.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-27.500,00	0,00	27.500,00	0,00

Maßnahme: M-000431

Zuschuss Tennis-Club Kleinmachnow 1961 e. V. zur Errichtung Wirtschafts- und Sanitärgebäude (DS 100/14/2)

2015: 66,5 TEUR (mit VE für 2016). Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.

2016: 66,5 TEUR

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	66.500,00	0,00	-66.500,00	66.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	66.500,00	0,00	-66.500,00	66.500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-66.500,00	0,00	66.500,00	-66.500,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.	0,00	-22.500,00	-22.500,00	0,00	0,00
Auszahlungen)					

Teilergebnisrechnung 2015

42.40

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.40 Sportstätten und Bäder

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	54.967,35	54.863,12	47.063,12	-7.800,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	25.734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.701,35	54.863,12	47.063,12	-7.800,00	0,00
11	Personalaufwendungen	17.461,44	13.400,00	17.790,37	4.390,37	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.258,22	8.000,00	7.954,68	-45,32	0,00
14	Abschreibungen	5.376,30	5.400,00	137.057,39	131.657,39	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	207.363,12	199.024,30	-8.338,82	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	225.876,44	15.000,00	9.869,82	-5.130,18	5.130,18
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.972,40	249.163,12	371.696,56	122.533,44	5.130,18
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-176.271,05	-194.300,00	-324.633,44	-130.333,44	-5.130,18
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-176.271,05	-194.300,00	-324.633,44	-130.333,44	-5.130,18
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	40.514,40	40.514,40	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-40.514,40	-40.514,40	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-176.271,05	-194.300,00	-365.147,84	-170.847,84	-5.130,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-176.271,05	-194.300,00	-365.147,84	-170.847,84	-5.130,18
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.376,30	-5.400,00	-137.057,39	-131.657,39	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 42.40 (Budget 40 17)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -194 TEUR verschlechterte sich um 131 TEUR auf -325 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen i.H.v. 41 TEUR sind entstanden.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -365 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -194 TEUR Fehlbetrag wurde nicht eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 14: Abschreibungen

Insgesamt sind Mehraufwendungen in Höhe von 132 TEUR zu verzeichnen.

Aufgrund des mit dem Tennis-Club Kleinmachnow 1961 e.V. vereinbarten Erbbauvertrages erfuhr das Grundstück in der Fontanestraße eine Wertminderung und wurde außerplanmäßig abgeschrieben (siehe Erläuterungen unter 4.1.3).

Teilfinanzrechnung 2015

42.40

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.40 Sportstätten und Bäder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	54.967,35	54.863,12	47.063,12	-7.800,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.701,35	54.863,12	47.063,12	-7.800,00	0,00
10 Personalauszahlungen	17.461,44	13.400,00	17.790,37	4.390,37	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.837,65	8.000,00	7.954,68	-45,32	0,00
13 Transferauszahlungen	95.266,84	207.473,21	199.134,39	-8.338,82	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	16.920,08	11.789,90	-5.130,18	5.130,18
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.565,93	245.793,29	236.669,34	-9.123,95	5.130,18
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-168.864,58	-190.930,17	-189.606,22	1.323,95	-5.130,18
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	498.000,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	498.000,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-498.000,00	-518.200,00	-507.960,00	10.240,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

42.40

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.40 Sportstätten und Bäder

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000354

Kapitalrücklage für die Sanierung des Freibades Kiebitzberge, 1. BA 2013 (DS 157/12)

2012: Gründungsbeschluss DS 157/12 v. 08.11.2012, Gesamtbedarf 49,8% der Anteilsrechte

2013: Bereitstellung des Anteils 2014 i. H. v. 498 TEUR als VE im Nachtrag 2013

2014: Die Indizierung i. H. v. 2% muss zusätzlich bereitgestellt werden, daher erhöht sich die Maßnahme auf 508 TEUR Gesamtkosten.

Die Indizierung für 2014 wird nicht bereitgestellt, die Maßnahme reduziert sich um 10 TEUR auf 498 TEUR Gesamtausgabe. Die Maßnahme musste aufgrund der Umsetzungen des Gesellschafterbeschlusses v. 15.01.15 umbenannt werden [vorher Kapitalrücklage für die Sanierung des Freibades Kiebitzberge, 1. BA 2014 (DS 157/12)]. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	498.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	498.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-498.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000355

Kapitalrücklage für die Sanierung des Freibades Kiebitzberge, 2. BA 2014 (DS 157/12)

2012: Gründungsbeschluss DS 157/12 v. 08.11.2012, Gesamtbedarf 49,8% der Anteilsrechte

2013: Bereitstellung des Anteils 2015 i. H. v. 498 TEUR als VE im Nachtrag 2013

2015: Die Indizierung i. H. v. 2% muss zusätzlich bereitgestellt werden, daher erhöht sich die Maßnahme auf 518,2 TEUR Gesamtkosten.

Die Indizierung für 2015 muss angepasst werden, die Maßnahme reduziert sich um 10,2 TEUR auf 508 TEUR Gesamtausgabe. Die Maßnahme musste aufgrund der Umsetzungen des Gesellschafterbeschlusses v. 15.01.15 umbenannt werden [vorher Kapitalrücklage für die Sanierung des Freibades Kiebitzberge, 2. BA 2015 (DS 157/12)].

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-518.200,00	-507.960,00	10.240,00	0,00

3.3.8 Produktbereich Räumliche Planung und Entwicklung **51**

***Produktgruppe Räumliche Planungs- und
Entwicklungsmaßnahmen*** **51.10**

Teilergebnisrechnung 2015

51

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.670,16	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.172,30	4.000,00	4.301,00	301,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.202,50	13.648,29	13.648,29	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	4.319,70	4.122,94	4.122,94	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.364,66	21.771,23	22.072,23	301,00	0,00
11	Personalaufwendungen	292.195,82	221.100,00	322.174,83	101.074,83	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.899,78	292.490,76	97.434,68	-195.056,08	156.289,11
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	1.900,00	1.896,56	-3,44	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	27.615,39	24.182,88	27.454,73	3.271,85	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	426.710,99	539.673,64	448.960,80	-90.712,84	156.289,11
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-347.346,33	-517.902,41	-426.888,57	91.013,84	-156.289,11
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-347.346,33	-517.902,41	-426.888,57	91.013,84	-156.289,11
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-347.346,33	-517.902,41	-426.888,57	91.013,84	-156.289,11
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-347.346,33	-517.902,41	-426.888,57	91.013,84	-156.289,11
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

51

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.670,16	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.205,30	4.000,00	4.224,30	224,30	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.202,50	13.648,29	13.648,29	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	4.319,70	4.122,94	4.122,94	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.397,66	21.771,23	21.995,53	224,30	0,00
10 Personalauszahlungen	292.195,82	221.100,00	322.174,83	101.074,83	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.055,39	299.406,32	83.551,92	-215.854,40	156.289,11
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.896,56	1.896,56	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	28.134,18	24.182,88	26.355,17	2.172,29	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.385,39	544.689,20	433.978,48	-110.710,72	156.289,11
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-340.987,73	-522.917,97	-411.982,95	110.935,02	-156.289,11
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000078
Entwicklungsgebiet Stolper Weg

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

51.10

Produktbereich: 51
Produktgruppe: 51.10

Räumliche Planung und Entwicklung
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.670,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.172,30	4.000,00	4.301,00	301,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.202,50	13.648,29	13.648,29	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	4.319,70	4.122,94	4.122,94	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.364,66	21.771,23	22.072,23	301,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	292.195,82	221.100,00	322.174,83	101.074,83	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.899,78	292.490,76	97.434,68	-195.056,08	156.289,11	156.289,11
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	1.900,00	1.896,56	-3,44	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	27.615,39	24.182,88	27.454,73	3.271,85	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	426.710,99	539.673,64	448.960,80	-90.712,84	156.289,11	156.289,11
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-347.346,33	-517.902,41	-426.888,57	91.013,84	-156.289,11	-156.289,11
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-347.346,33	-517.902,41	-426.888,57	91.013,84	-156.289,11	-156.289,11
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-347.346,33	-517.902,41	-426.888,57	91.013,84	-156.289,11	-156.289,11
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-347.346,33	-517.902,41	-426.888,57	91.013,84	-156.289,11	-156.289,11
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 51.10 (Budget 50 18)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -518 TEUR verbesserte sich um 91 TEUR auf -427 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -427 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -518 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den Minderaufwendungen i. H. v. 195 TEUR wurden 156 TEUR nach 2016 übertragen. Es handelt sich hierbei um Mittel für bereits ausgelöste, aber noch nicht erledigte Aufträge aus 2015. 39 TEUR wurden größtenteils eingespart, da bestimmte Verfahren ohne die geplanten Kosten durchgeführt werden konnten (z. B. B-Planung Entwicklungsbereich "Wohnen und Arbeiten").

Teilfinanzrechnung 2015

51.10

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.670,16	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.205,30	4.000,00	4.224,30	224,30	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.202,50	13.648,29	13.648,29	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	4.319,70	4.122,94	4.122,94	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.397,66	21.771,23	21.995,53	224,30	0,00
10 Personalauszahlungen	292.195,82	221.100,00	322.174,83	101.074,83	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.055,39	299.406,32	83.551,92	-215.854,40	156.289,11
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.896,56	1.896,56	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	28.134,18	24.182,88	26.355,17	2.172,29	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.385,39	544.689,20	433.978,48	-110.710,72	156.289,11
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-340.987,73	-522.917,97	-411.982,95	110.935,02	-156.289,11
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

51.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000078

Entwicklungsgebiet Stolper Weg

2010: außerplanmäßige Infrastrukturbeiträge 29 TEUR

2011: außerplanmäßige Infrastrukturbeiträge 47 TEUR

2012: außerplanmäßige Infrastrukturbeiträge 154 TEUR

2013: Saldo aus außerplanmäßigen Infrastrukturbeiträgen und anteiligen Rückzahlungen von Zinsen

2014: Saldo aus außerplanmäßigen Infrastrukturbeiträgen und anteiligen Rückzahlungen von Zinsen

2015: Saldo aus außerplanmäßigen Infrastrukturbeiträgen und anteiligen Rückzahlungen von Zinsen

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
10	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	78.169,76	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00

3.3.9 Produktbereich Bauen und Wohnen 52

*Produktgruppe Bau- und Grundstücks-
ordnung* **52.10**

Produktgruppe Wohnbauförderung **52.20**

Produktgruppe Denkmalschutz und –pflege **52.30**

*Produktgruppe Aufgaben des freien
Wohnungsmarktes* **52.40**

Teilergebnisrechnung 2015

52

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.555,00	2.000,00	1.868,50	-131,50	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.374,29	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.929,29	2.000,00	1.868,50	-131,50	0,00
11	Personalaufwendungen	321.414,33	334.600,00	315.004,36	-19.595,64	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.979,06	15.000,00	3.803,55	-11.196,45	1.695,75
14	Abschreibungen	0,00	0,00	404,16	404,16	0,00
15	Transferaufwendungen	23.597,89	23.600,00	23.597,89	-2,11	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.289,54	10.000,00	5.627,11	-4.372,89	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.280,82	383.200,00	348.437,07	-34.762,93	1.695,75
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-369.351,53	-381.200,00	-346.568,57	34.631,43	-1.695,75
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-369.351,53	-381.200,00	-346.568,57	34.631,43	-1.695,75
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-369.351,53	-381.200,00	-346.568,57	34.631,43	-1.695,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-369.351,53	-381.200,00	-346.568,57	34.631,43	-1.695,75
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-404,16	-404,16	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

52

Teil A

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.755,00	2.000,00	1.860,80	-139,20	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.663,79	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.418,79	2.000,00	1.860,80	-139,20	0,00
10 Personalauszahlungen	321.414,33	334.600,00	315.004,36	-19.595,64	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.239,06	15.000,00	3.803,55	-11.196,45	1.695,75
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.055,34	10.214,20	5.841,31	-4.372,89	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.708,73	359.814,20	324.649,22	-35.164,98	1.695,75
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-333.289,94	-357.814,20	-322.788,42	35.025,78	-1.695,75
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.246,91	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	692,00	4.900,00	4.849,88	-50,12	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.569,61	4.900,00	4.849,88	-50,12	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-7.569,61	-4.900,00	-4.849,88	50,12	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

52

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000250
Investitionszuschuss gewog mbH für touristische, denkmalgerechte Erschließung "Alte Hakeburg"

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-630,70	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.938,91	4.900,00	4.849,88	-50,12	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.938,91	-4.900,00	-4.849,88	50,12	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

52.10

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.10 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.555,00	2.000,00	1.868,50	-131,50	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.555,00	2.000,00	1.868,50	-131,50	0,00
11	Personalaufwendungen	279.519,16	294.500,00	272.528,36	-21.971,64	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	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.269,54	10.000,00	5.627,11	-4.372,89	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.788,70	304.500,00	278.155,47	-26.344,53	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-282.233,70	-302.500,00	-276.286,97	26.213,03	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-282.233,70	-302.500,00	-276.286,97	26.213,03	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-282.233,70	-302.500,00	-276.286,97	26.213,03	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-282.233,70	-302.500,00	-276.286,97	26.213,03	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 52.10 (Budget 50 19)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -302 TEUR verbesserte sich um 26 TEUR auf -276 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -276 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -302 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

52.10

Teil A

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.10 Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.755,00	2.000,00	1.860,80	-139,20	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.755,00	2.000,00	1.860,80	-139,20	0,00
10 Personalauszahlungen	279.519,16	294.500,00	272.528,36	-21.971,64	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.055,34	10.214,20	5.841,31	-4.372,89	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.574,50	304.714,20	278.369,67	-26.344,53	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-281.819,50	-302.714,20	-276.508,87	26.205,33	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

52.20

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.20 Wohnbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	34.811,60	33.100,00	35.770,96	2.670,96	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 Transferaufwendungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.811,60	53.100,00	55.770,96	2.670,96	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-54.811,60	-53.100,00	-55.770,96	-2.670,96	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-54.811,60	-53.100,00	-55.770,96	-2.670,96	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-54.811,60	-53.100,00	-55.770,96	-2.670,96	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-54.811,60	-53.100,00	-55.770,96	-2.670,96	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 52.20 (Budget 50 20)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten.
Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -53 TEUR verschlechterte sich um 3 TEUR auf -56 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -56 TEUR entsprach den nicht fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -53 TEUR Fehlbetrag wurde nicht eingehalten.

Teilfinanzrechnung 2015

52.20

Teil A

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.20 Wohnbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	34.811,60	33.100,00	35.770,96	2.670,96	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.811,60	33.100,00	35.770,96	2.670,96	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-34.811,60	-33.100,00	-35.770,96	-2.670,96	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

52.30

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.30 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	7.083,57	7.000,00	6.705,04	-294,96	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.552,96	15.000,00	3.803,55	-11.196,45	1.695,75
14 Abschreibungen	0,00	0,00	404,16	404,16	0,00
15 Transferaufwendungen	3.597,89	3.600,00	3.597,89	-2,11	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.254,42	25.600,00	14.510,64	-11.089,36	1.695,75
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-21.254,42	-25.600,00	-14.510,64	11.089,36	-1.695,75
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-21.254,42	-25.600,00	-14.510,64	11.089,36	-1.695,75
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-21.254,42	-25.600,00	-14.510,64	11.089,36	-1.695,75
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-21.254,42	-25.600,00	-14.510,64	11.089,36	-1.695,75
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-404,16	-404,16	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 52.30 (Budget 50 21)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -26 TEUR verbesserte sich um 11 TEUR auf -15 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -15 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -26 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i. H. v. 11 TEUR entstanden überwiegend durch einen überhöhten Planansatz bei der Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen von Denkmälern.

Teilfinanzrechnung 2015

52.30

Teil A

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.30 Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	7.083,57	7.000,00	6.705,04	-294,96	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.812,96	15.000,00	3.803,55	-11.196,45	1.695,75
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.896,53	22.000,00	10.508,59	-11.491,41	1.695,75
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-17.896,53	-22.000,00	-10.508,59	11.491,41	-1.695,75
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.246,91	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	692,00	4.900,00	4.849,88	-50,12	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.569,61	4.900,00	4.849,88	-50,12	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-7.569,61	-4.900,00	-4.849,88	50,12	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

52.30

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.30 Denkmalschutz und -pflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000250

Investitionszuschuss gewog mbH für touristische, denkmalgerechte Erschließung "Alte Hakeburg"

2012: Bereitstellung 20 TEUR

Zuschuss an die Grundstückseigentümerin gewog mbH für die 2012 erforderliche Instandhaltung und vorgesehene Erschließung der "Alten Hakeburg" auf dem Gelände des ehemaligen Gutshofes (Zehlendorfer Damm). Es sollten Investitionen in Höhe von max. 20.000 EUR bezuschusst werden, um die freiliegende Ruine der Alten Hakeburg durch Herstellung eines Weges, Einzäunung u. Absicherung des Gewölbes sowie Anbringung einer Informationstafel der Öffentlichkeit zugänglich zu machen. Die Gesamtkosten beliefen sich nach der vorliegenden Kostenschätzung auf rund 43.000 EUR. Die planmäßig bereitgestellten Mittel in 2012 i. H. v. 20 TEUR mussten vollständig nach 2013 übertragen werden, da der Zuschuss bisher nicht ausgereicht werden konnte.

2013: Bereitstellung von weiteren 20 TEUR aufgrund Neuberechnung der Kosten. Hierdurch ist die Maßnahme in den Status "oberhalb der Wertgrenze" gesetzt worden und wird nun einzeln im Haushalt dargestellt. Der Gesamtausgabebedarf (Zuschuss) beträgt jetzt 40 TEUR.

Der Zuwendungsbescheid erging mit Datum vom 23.08.2013 an die gewog. Der Zuwendungsbescheid wurde mit Datum vom 19.12.2013 geändert. Der Gesamtbedarf wurde auf 17,9 TEUR reduziert.

2014: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-630,70	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.938,91	4.900,00	4.849,88	-50,12	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.938,91	-4.900,00	-4.849,88	50,12	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

52.40

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.40 Aufgaben des freien Wohnungsmarktes

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.374,29	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.374,29	0,00	0,00	0,00	0,00
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	23.426,10	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.426,10	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-11.051,81	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-11.051,81	0,00	0,00	0,00	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-11.051,81	0,00	0,00	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-11.051,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 52.40 (Budget 50 43)

Ergebnisse

Dieser Teilhaushalt wurde 2015 nicht beplant und hatte keine Ergebnisse.

Teilfinanzrechnung 2015

52.40

Teil A

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.40 Aufgaben des freien Wohnungsmarktes

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.663,79	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.663,79	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.426,10	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.426,10	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	1.237,69	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.10 Produktbereich Ver- und Entsorgung 53

Produktgruppe Elektrizität **53.10**

Produktgruppe Gasversorgung 53.20

Produktgruppe Abfallwirtschaft	53.70

Produktgruppe Abwasserbeseitigung	53.80

Teilergebnisrechnung 2015

53

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.168,16	7.200,00	7.168,16	-31,84	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.565,84	3.300,00	3.753,45	453,45	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.511,03	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	631.042,06	563.000,00	536.210,26	-26.789,74	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	652.287,09	574.300,00	547.131,87	-27.168,13	0,00
11	Personalaufwendungen	58.629,50	57.000,00	58.710,95	1.710,95	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.257,99	154.000,00	80.377,34	-73.622,66	7.140,92
14	Abschreibungen	86.628,94	87.200,00	90.484,60	3.284,60	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.628,18	7.000,00	324,51	-6.675,49	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	266.144,61	305.200,00	229.897,40	-75.302,60	7.140,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	386.142,48	269.100,00	317.234,47	48.134,47	-7.140,92
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	386.142,48	269.100,00	317.234,47	48.134,47	-7.140,92
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	386.142,48	269.100,00	317.234,47	48.134,47	-7.140,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	386.142,48	269.100,00	317.234,47	48.134,47	-7.140,92
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	9.319,04	8.900,00	23.621,61	14.721,61	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-38.128,94	-87.200,00	-90.984,60	-3.784,60	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

53

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.684,26	1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.511,03	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	603.871,33	563.000,00	535.623,40	-27.376,60	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.066,62	565.400,00	535.623,40	-29.776,60	0,00
10 Personalauszahlungen	58.629,50	57.000,00	58.710,95	1.710,95	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.575,34	154.000,00	73.277,34	-80.722,66	7.140,92
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	53.228,18	7.000,00	6.924,51	-75,49	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.433,02	218.000,00	138.912,80	-79.087,20	7.140,92
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	362.633,60	347.400,00	396.710,60	49.310,60	-7.140,92
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	25.000,00	20.241,62	-4.758,38	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	20.241,62	-4.758,38	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	-25.000,00	-20.241,62	4.758,38	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

53

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000252
Glascontaineraustausch 2015

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	25.000,00	20.241,62	-4.758,38	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	20.241,62	-4.758,38	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-20.241,62	4.758,38	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

53.10

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.10 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	530.079,76	500.000,00	456.545,32	-43.454,68	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	530.079,76	500.000,00	456.545,32	-43.454,68	0,00
11 Personalaufwendungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	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 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	524.053,35	494.000,00	450.352,16	-43.647,84	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	524.053,35	494.000,00	450.352,16	-43.647,84	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	524.053,35	494.000,00	450.352,16	-43.647,84	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	524.053,35	494.000,00	450.352,16	-43.647,84	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 53.10 (Budget 50 22)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge nicht überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von 494 TEUR verschlechterte sich um 44 TEUR auf 450 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtüberschuss lag mit 450 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von 494 TEUR Überschuss wurde nicht erreicht.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Die Mindererträge von 44 TEUR resultieren aus der Konzessionsabgabe Elektrizität.

Die Konzessionsabgabe ist verbrauchsabhängig und unterliegt abnahmebedingten Schwankungen. Da der Planansatz nur geschätzt werden kann und das Ergebnis den Verbrauch widerspiegelt, kommt es hier regelmäßig zu Abweichungen in nicht vorhersehbarer Höhe.

Teilfinanzrechnung 2015

53.10

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.10 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	522.543,76	500.000,00	467.119,32	-32.880,68	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	522.543,76	500.000,00	467.119,32	-32.880,68	0,00
10 Personalauszahlungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	516.517,35	494.000,00	460.926,16	-33.073,84	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

53.20

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.20 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	100.762,30	63.000,00	66.964,94	3.964,94	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.762,30	63.000,00	66.964,94	3.964,94	0,00
11 Personalaufwendungen	6.025,78	6.000,00	6.193,81	193,81	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 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.025,78	6.000,00	6.193,81	193,81	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	94.736,52	57.000,00	60.771,13	3.771,13	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	94.736,52	57.000,00	60.771,13	3.771,13	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	94.736,52	57.000,00	60.771,13	3.771,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	94.736,52	57.000,00	60.771,13	3.771,13	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 53.20 (Budget 50 23)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge nicht überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von 57 TEUR verbesserte sich um 4 TEUR auf 61 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtüberschuss mit 61 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von 57 TEUR Überschuss wurde erreicht.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

53.20

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.20 Gasversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	81.327,57	63.000,00	68.504,08	5.504,08	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.327,57	63.000,00	68.504,08	5.504,08	0,00
10 Personalauszahlungen	6.025,78	6.000,00	6.193,81	193,81	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.025,78	6.000,00	6.193,81	193,81	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	75.301,79	57.000,00	62.310,27	5.310,27	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

53.70

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.70 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.022,55	800,00	765,92	-34,08	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.511,03	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	12.700,00	12.700,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.533,58	800,00	13.465,92	12.665,92	0,00
11	Personalaufwendungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.235,26	27.500,00	12.378,93	-15.121,07	0,00
14	Abschreibungen	7.684,36	8.300,00	8.068,96	-231,04	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	142,83	7.000,00	324,51	-6.675,49	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.088,86	48.800,00	26.965,56	-21.834,44	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-12.555,28	-48.000,00	-13.499,64	34.500,36	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-12.555,28	-48.000,00	-13.499,64	34.500,36	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-12.555,28	-48.000,00	-13.499,64	34.500,36	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-12.555,28	-48.000,00	-13.499,64	34.500,36	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.022,55	800,00	13.465,92	12.665,92	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	40.015,64	-8.300,00	-1.468,96	6.831,04	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 53.70 (Budget 50 24)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -48 TEUR verbesserte sich um 35 TEUR auf -13 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -13 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -48 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Der Mehrertrag i. H. v. 13 TEUR resultiert aus der Auflösung der restlichen, nicht mehr benötigten Rückstellung zur Defizitbeseitigungsuntersuchung des Wasserwerks Kleinmachnow.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 15 TEUR resultieren hauptsächlich aus einer geringeren Wartungsnotwendigkeit für die Glascontainer aufgrund des verstärkten Austauschs von verschlissenen Containern sowie aus dem nicht benötigten Winterdienst für die Glascontainer.

Teilfinanzrechnung 2015

53.70

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.70 Abfallwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.511,03	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.511,03	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.235,26	27.500,00	12.378,93	-15.121,07	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	47.842,83	7.000,00	6.924,51	-75,49	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.104,50	40.500,00	25.496,60	-15.003,40	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-53.593,47	-40.500,00	-25.496,60	15.003,40	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	25.000,00	20.241,62	-4.758,38	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	20.241,62	-4.758,38	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	-25.000,00	-20.241,62	4.758,38	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

53.70

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.70 Abfallwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000252
Glascontaineraustausch 2015
2015: Bereitstellung 25 TEUR; Standort: Steinweg Parkplatz (Unterflurcontainer)
Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	25.000,00	20.241,62	-4.758,38	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	20.241,62	-4.758,38	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-20.241,62	4.758,38	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

53.80

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.80 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.168,16	7.200,00	7.168,16	-31,84	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.543,29	2.500,00	2.987,53	487,53	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.911,45	10.500,00	10.155,69	-344,31	0,00
11	Personalaufwendungen	40.550,90	39.000,00	40.130,82	1.130,82	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.022,73	126.500,00	67.998,41	-58.501,59	7.140,92
14	Abschreibungen	78.944,58	78.900,00	82.415,64	3.515,64	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.485,35	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.003,56	244.400,00	190.544,87	-53.855,13	7.140,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-220.092,11	-233.900,00	-180.389,18	53.510,82	-7.140,92
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-220.092,11	-233.900,00	-180.389,18	53.510,82	-7.140,92
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-220.092,11	-233.900,00	-180.389,18	53.510,82	-7.140,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-220.092,11	-233.900,00	-180.389,18	53.510,82	-7.140,92
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	8.296,49	8.100,00	10.155,69	2.055,69	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-78.144,58	-78.900,00	-89.515,64	-10.615,64	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 53.80 (Budget 50 25)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -234 TEUR verbesserte sich um 54 TEUR auf -180 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -180 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -234 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es entstanden Minderaufwendungen i.H.v. 59 TEUR, da in 2015 kein Festsetzungsbescheid für eine Niederschlagswasserabgabe in Höhe der geplanten 52 TEUR erlassen wurde.

Teilfinanzrechnung 2015

53.80

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.80 Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.684,26	1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.684,26	2.400,00	0,00	-2.400,00	0,00
10 Personalauszahlungen	40.550,90	39.000,00	40.130,82	1.130,82	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.340,08	126.500,00	60.898,41	-65.601,59	7.140,92
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.385,35	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.276,33	165.500,00	101.029,23	-64.470,77	7.140,92
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-175.592,07	-163.100,00	-101.029,23	62.070,77	-7.140,92
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.11	Produktbereich Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	54
	<i>Produktgruppe Gemeindestraßen</i>	<i>54.10</i>
	<i>Produktgruppe Straßenreinigung</i>	<i>54.50</i>
	<i>Produktgruppe Parkeinrichtungen</i>	<i>54.60</i>
	<i>Produktgruppe ÖPNV</i>	<i>54.70</i>

Teilergebnisrechnung 2015

54

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.491,90	147.100,00	151.134,22	4.034,22	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	678.051,85	787.800,00	697.079,97	-90.720,03	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	7.867,87	13.045,49	12.771,57	-273,92	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.321,79	400,00	5.266,10	4.866,10	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	7.589,98	3.800,00	11.415,53	7.615,53	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.323,39	952.145,49	877.667,39	-74.478,10	0,00
11 Personalaufwendungen	104.644,40	152.800,00	106.542,34	-46.257,66	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.138.719,15	1.671.791,28	1.326.655,97	-345.135,31	291.772,74
14 Abschreibungen	1.024.169,79	936.700,00	971.292,44	34.592,44	0,00
15 Transferaufwendungen	177.000,00	177.000,00	178.894,74	1.894,74	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	6.750,89	16.600,00	88.356,74	71.756,74	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.451.284,23	2.954.891,28	2.671.742,23	-283.149,05	291.772,74
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.605.960,84	-2.002.745,79	-1.794.074,84	208.670,95	-291.772,74
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.605.960,84	-2.002.745,79	-1.794.074,84	208.670,95	-291.772,74
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.605.960,84	-2.002.745,79	-1.794.074,84	208.670,95	-291.772,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.605.960,84	-2.002.745,79	-1.794.074,84	208.670,95	-291.772,74
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	491.175,46	500.700,00	509.140,46	8.440,46	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.004.769,79	-936.700,00	-1.056.392,44	-119.692,44	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

54

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.167,23	438.000,00	342.899,76	-95.100,24	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	9.743,64	18.750,28	16.631,58	-2.118,70	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.904,25	0,00	5.490,14	5.490,14	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.815,12	456.750,28	365.021,48	-91.728,80	0,00
10 Personalauszahlungen	104.644,40	152.800,00	106.542,34	-46.257,66	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334.277,65	1.687.838,40	1.286.929,09	-400.909,31	291.772,74
13 Transferauszahlungen	177.000,00	177.000,00	178.894,74	1.894,74	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.117,91	16.600,00	24.367,02	7.767,02	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.620.039,96	2.034.238,40	1.596.733,19	-437.505,21	291.772,74
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.262.224,84	-1.577.488,12	-1.231.711,71	345.776,41	-291.772,74
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	4.142,72	870.700,00	253.767,72	-616.932,28	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.601,06	870.700,00	253.767,72	-616.932,28	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	583.697,09	2.943.259,79	2.343.225,91	-600.033,88	523.141,26
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	541,81	541,81	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	90.646,53	15.428,90	4.027,20	-11.401,70	11.320,70
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.049,16	3.427,20	3.427,20	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	678.392,78	2.962.657,70	2.351.222,12	-611.435,58	534.461,96
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-637.791,72	-2.091.957,70	-2.097.454,40	-5.496,70	-534.461,96

Teilfinanzrechnung 2015

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000050
Straßenbau Auf dem Seeberg (Schopfheimer Allee)

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	251.000,00	251.600,00	600,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	251.000,00	251.600,00	600,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.377,56	1.296.864,17	1.272.001,96	-24.862,21	24.862,21
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	84.915,00	634,52	0,00	-634,52	634,52
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.292,56	1.297.498,69	1.272.001,96	-25.496,73	25.496,73
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-119.292,56	-1.046.498,69	-1.020.401,96	26.096,73	-25.496,73

Maßnahme: M-000056
Straßenbau Eichenweg

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	-2.327,42	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.327,42	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.327,42	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000057
Straßenbau Am Weinberg (ab 2009)

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	6.435,71	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.435,71	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	6.435,71	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000071
Straßenbau Ginsterheide

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	34,43	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34,43	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	34,43	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000095
Wanderwege Kanalaue

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.206,25	2.100,00	0,00	-2.100,00	2.100,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	513,82	4.486,18	0,00	-4.486,18	4.486,18
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.720,07	6.586,18	0,00	-6.586,18	6.586,18
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.720,07	-6.586,18	0,00	6.586,18	-6.586,18

Maßnahme: M-000186
Lärmschutzwand Stahnsdorfer Damm

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.023,72	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.023,72	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.023,72	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000199
Abwicklung von Straßenbaumaßnahmen vor 2009

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	2.167,72	2.167,72	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.167,72	2.167,72	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.167,72	2.167,72	0,00

Maßnahme: M-000260
Erneuerung der Straßenbeleuchtung im Weinbergviertel, 1. Teilabschnitt (Im Tal, Winzerweg, Am Weinberg) (DS 108/12, DS 020/13, DS 044/14)

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	50.300,00	0,00	-50.300,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.300,00	0,00	-50.300,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.792,26	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.792,26	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-103.792,26	50.300,00	0,00	-50.300,00	0,00

Maßnahme: M-000277
Straßenbau Erlenweg (Heinrich-Mann-Straße - Kiefernweg) (DS 107/12, DS 155/12/1, DS 053/14)

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.823,54	465.395,89	406.732,17	-58.663,72	58.663,72
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.823,54	465.395,89	406.732,17	-58.663,72	58.663,72
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-30.823,54	-465.395,89	-406.732,17	58.663,72	-58.663,72

Maßnahme: M-000350
Straßenbau mit Beleuchtung Dreilinden Rehwinkel/ Römerbrücke (DS 049/13, DS 086/13/1)

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	238.800,00	0,00	-238.800,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	238.800,00	0,00	-238.800,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	243.556,96	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.556,96	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-243.556,96	238.800,00	0,00	-238.800,00	0,00

Maßnahme: M-000353
Gehwegbau Meiereifeld und Uhlenhorst (Zehl. Damm - E.-Th.-Straße) (DS 050/13, DS 087/13/2, DS 026/15, DS 069/15)

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	189.000,00	0,00	-189.000,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	189.000,00	0,00	-189.000,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.199,71	521.300,29	432.808,23	-88.492,06	78.652,48
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.199,71	521.300,29	432.808,23	-88.492,06	78.652,48
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.199,71	-332.300,29	-432.808,23	-100.507,94	-78.652,48

Maßnahme: M-000372
Straßenbau mit Beleuchtung Dreilinden Tannengrund (DS 049/13, DS 085/13/1)

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	141.600,00	0,00	-141.600,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	141.600,00	0,00	-141.600,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.718,66	37.081,34	0,00	-37.081,34	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.718,66	37.081,34	0,00	-37.081,34	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-117.718,66	104.518,66	0,00	-104.518,66	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000379
Installation Fahrradbügel an Bushaltestellen (DS 028/13, DS 074/13)

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.849,56	8.808,78	0,00	-8.808,78	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.849,56	8.808,78	0,00	-8.808,78	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.391,22	-8.808,78	0,00	8.808,78	0,00

Maßnahme: M-000425
Lärmschutzwand Stolper Weg (Lückenschluss)(DS 094/14, DS 051/16)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	182.000,00	2.255,05	-179.744,95	171.670,01
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	182.000,00	2.255,05	-179.744,95	171.670,01
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-182.000,00	-2.255,05	179.744,95	-171.670,01

Maßnahme: M-000426
Umgestaltung Adolf-Grimme-Ring Süd (DS 100/13, DS 047/14, 052/14)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.148,87	123.809,32	86.887,40	-36.921,92	34.401,45
11	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	541,81	541,81	0,00	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.148,87	124.351,13	87.429,21	-36.921,92	34.401,45
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.148,87	-124.351,13	-87.429,21	36.921,92	-34.401,45

Maßnahme: M-000427
Errichtung Planweg 1(Gehweg Adolf – Grimme – Ring Ost vor Kirschhain) (DS 050/14)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	134.300,00	117.626,26	-16.673,74	6.367,78
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	134.300,00	117.626,26	-16.673,74	6.367,78
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-134.300,00	-117.626,26	16.673,74	-6.367,78

Maßnahme: M-000428
Herstellung Uferweg Teltowkanalaue, Bauabschnitt I (Friedhofsbahnbrücke - Forstweg) und Bauabschnitt III (Forstweg - Schleusenbrücke) (DS 047-1/09, DS 018/14)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	113.000,00	0,00	-113.000,00	113.000,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	113.000,00	0,00	-113.000,00	113.000,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-113.000,00	0,00	113.000,00	-113.000,00

Teilfinanzrechnung 2015

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.266,87	72.335,40	32.369,24	-39.966,16	39.623,61
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.266,87	-72.335,40	-32.369,24	39.966,16	-39.623,61

Teilergebnisrechnung 2015

54.10

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.422,51	145.400,00	146.110,05	710,05	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	322.456,41	340.300,00	337.328,19	-2.971,81	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	7.867,87	12.704,79	12.430,87	-273,92	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.321,79	400,00	5.266,10	4.866,10	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	7.089,98	3.800,00	11.415,53	7.615,53	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.158,56	502.604,79	512.550,74	9.945,95	0,00
11	Personalaufwendungen	92.591,58	140.800,00	94.156,02	-46.643,98	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542.732,98	1.011.930,62	732.088,34	-279.842,28	289.271,01
14	Abschreibungen	1.002.192,64	915.800,00	949.129,91	33.329,91	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.750,89	16.600,00	88.356,74	71.756,74	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.644.268,09	2.085.130,62	1.863.731,01	-221.399,61	289.271,01
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.158.109,53	-1.582.525,83	-1.351.180,27	231.345,56	-289.271,01
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.158.109,53	-1.582.525,83	-1.351.180,27	231.345,56	-289.271,01
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.158.109,53	-1.582.525,83	-1.351.180,27	231.345,56	-289.271,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.158.109,53	-1.582.525,83	-1.351.180,27	231.345,56	-289.271,01
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	470.090,13	481.500,00	486.600,32	5.100,32	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-984.492,64	-915.800,00	-1.032.329,91	-116.529,91	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 54.10 (Budget 50 26)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -1.583 TEUR verbesserte sich um 231 TEUR auf -1.352 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -1.352 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -1.583 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es entstanden Minderaufwendungen i. H. v. 279 TEUR. Es wurden 289 TEUR nach 2016 übertragen. Hierbei handelte es sich um Mittel für bereits ausgelöste, aber noch nicht erledigte Aufträge aus 2015.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die hier entstandenen Mehraufwendungen i. H. v. 72 TEUR entstanden größtenteils durch die Periodisierung von Aufwendungen i.H.v. 64 TEUR.

Teilfinanzrechnung 2015

54.10

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.798,50	8.000,00	2.613,63	-5.386,37	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	9.743,64	18.409,58	16.290,88	-2.118,70	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.904,25	0,00	5.490,14	5.490,14	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.446,39	26.409,58	24.394,65	-2.014,93	0,00
10 Personalauszahlungen	92.591,58	140.800,00	94.156,02	-46.643,98	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	618.128,08	1.021.436,33	705.498,16	-315.938,17	289.271,01
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.117,91	16.600,00	24.367,02	7.767,02	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	714.837,57	1.178.836,33	824.021,20	-354.815,13	289.271,01
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-698.391,18	-1.152.426,75	-799.626,55	352.800,20	-289.271,01
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	4.142,72	870.700,00	253.767,72	-616.932,28	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.142,72	870.700,00	253.767,72	-616.932,28	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	540.847,53	2.926.851,01	2.335.887,46	-590.963,55	523.141,26
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	541,81	541,81	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	90.646,53	15.428,90	4.027,20	-11.401,70	11.320,70
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.049,16	3.427,20	3.427,20	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	635.543,22	2.946.248,92	2.343.883,67	-602.365,25	534.461,96
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-625.400,50	-2.075.548,92	-2.090.115,95	-14.567,03	-534.461,96

Teilfinanzrechnung 2015

54.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000050

Straßenbau Auf dem Seeberg (Schopfheimer Allee)

2010: Die Maßnahme wurde in 2 Teilabschnitten geplant (2010 mit 400 TEUR und 2011 mit 425 TEUR). Die Restmittel wurden nach 2011 übertragen. Die Anbindung der Schopfheimer Allee an den A.-Grimme-Ring sollte mit der Maßnahme M-000075 (Gesamtbedarf 200 TEUR, Veranschlagung in 2010) erfolgen.

2011: Bereitstellung 425 TEUR für 2. Teilabschnitt. Ausbaubeschluss DS 04/11 Seeberg-Gelände/ BBIS; Das Bauvorhaben konnte aufgrund des fehlenden Grundstücks nicht durchgeführt werden. Der Änderungsbeschluss DS 128/11 zum Ausbaubeschluss wurde von der Gemeindevertretung in ihrer Sitzung am 08.09.2011 abgelehnt. Die Restmittel wurden nach 2012 und 2013 übertragen, da der Abschluss der Maßnahme aufgrund rechtlicher Probleme nicht erfolgen konnte.

2013: Die DS 109/12 wurde zurückgezogen, womit keine Änderung der DS 04/11 erfolgte. Es bestanden zwei Klageverfahren, deren Ausgang nicht abschätzbar war. Die Anbindungskosten aus M-000075 i. H. v. 200 TEUR und die restlichen Mittel des Grunderwerbsansatzes v. 115,3 TEUR wurden überplanmäßig auf die Maßnahme M-000050 übertragen (M-000075 und M-000050 zukünftig zusammengefasst). Die Gesamtausgabe der Maßnahme erhöhte sich auf 1.025 TEUR. Die Restmittel wurden nach 2014 übertragen. Ein Änderungsbeschluss DS 042/ 14 zum Straßenbau und ein Änderungsbeschluss DS 043/ 14 zum städtebaulichen Vertrag wurden am 15.05.14 beschlossen.

2015: Bereitstellung von 494 TEUR. Die Gesamtkosten erhöhten sich auf 1.519 TEUR. Weitere Kosten wurden i.H.v. 29,8 TEUR aus dem Budget bereitgestellt. Die Gesamtkosten erhöhten sich auf 1.548,8 TEUR. Die Maßnahme verringerte sich um 94 TEUR (entsprechend DS 026/15 als Deckungsmittel für M-000353 bereitgestellt) auf 1.454,8 TEUR Grundstücks- und Baukosten. Die Restmittel wurden nach 2016 übertragen.

2016: überplanmäßige Bereitstellung 30 TEUR, Antrag v. 07.03.2016; überplanmäßige Bereitstellung 224,8 TEUR gem. DS 048/16 v. 19.05.2016. Der Gesamtbedarf der Maßnahme erhöht sich auf 1.709,6 TEUR. Die überplanmäßige Erhöhung von 254,8 TEUR wurde im Nachtrag 2016 bereitgestellt.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	251.000,00	251.600,00	600,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	251.000,00	251.600,00	600,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.377,56	1.296.864,17	1.272.001,96	-24.862,21	24.862,21
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	84.915,00	634,52	0,00	-634,52	634,52
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.292,56	1.297.498,69	1.272.001,96	-25.496,73	25.496,73
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-119.292,56	-1.046.498,69	-1.020.401,96	26.096,73	-25.496,73

Maßnahme: M-000056

Straßenbau Eichenweg

2007: DS 269/ 07

2008: Ende der Baumaßnahmen. Die veranschlagten Gesamtmittel von 160 TEUR wurden um 5 TEUR unterschritten. Der Gesamtausgabebedarf wurde deshalb korrigiert auf 155 TEUR.

2011: Die veranschlagten Gesamtausgabebeiträge von 85 TEUR mussten angepasst werden, da auch hier noch die anteiligen Erschließungsbeiträge der Straßenbeleuchtung verbucht wurden. Der Gesamteinnahmbedarf lag daher bei 158,4 TEUR.

Die Beiträge wurden im Haushaltsjahr 2011 mit 127 TEUR realisiert.

2012: Beiträge wurden mit 31,4 TEUR realisiert. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	-2.327,42	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.327,42	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.327,42	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

54.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000057
Straßenbau Am Weinberg (ab 2009)

2009: Für die Maßnahme wurden 200 TEUR im Haushalt bereitgestellt und im Nachtrag 2009 auf 100 TEUR reduziert. Es wurden damit der Geh- und Radweg Am Weinberg einschließlich Schulwegsicherungsmaßnahmen sowie Planungsleistungen realisiert. Restmittel wurden nach 2010 übertragen.
2010: Mittelbereitstellung 200 TEUR, die aufgrund einer darin enthaltenen LSA um 45 TEUR überplanmäßig reduziert wurde. Der Gesamtausgabebedarf wurde von 300 TEUR (2009/2010) auf insgesamt 255 TEUR reduziert. Die Gesamteinnahmen wurden ebenfalls auf 30 TEUR angepasst. Die Restmittel mussten nach 2011 übertragen werden.
2011: DS 139/11. 1 TEUR Planungsaufwand aus dem gleichen Budget wurden auf die Maßnahme übertragen. Da die Maßnahme erst 2012 fortgesetzt werden konnte, mussten die Restmittel nach 2012 und 2013 übertragen werden.
2012: Der Gesamtausgabebedarf der Maßnahme reduzierte sich um weitere 50,3 TEUR auf insgesamt 205,4 TEUR.
2013: Einsparungen i.H.v. 24 TEUR verringerten den Gesamtausgabebedarf auf 181,5 TEUR. Es wurden Beiträge i. H. v. 79,6 TEUR realisiert.
2014: Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	6.435,71	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.435,71	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	6.435,71	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000071
Straßenbau Ginsterheide

2007: Ausbaubeschluss DS 013/07 Mittelveranschlagung 80 TEUR. Die Restmittel wurden nach 2008 übertragen.
2008: HAR 77 TEUR ohne Realisierung und weitere Übertragung (Abschluss der alten kameralen Maßnahme).
2009: Erneute Mittelveranschlagung von 130 TEUR. Da wiederum keine vollständige Realisierung erfolgte (nur 6 TEUR Planungsleistungen), wurden die Mittel nach 2010 und 2011 übertragen.
2011: Bereitstellung 20 TEUR (entspr. mittelfr. Planung), übertragener Ansatz 124 TEUR. Es mussten weitere nicht verbrauchte Finanzmittel des gleichen Budgets aus M-000045 i. H. v. 29 TEUR, aus M-000104 i. H. v. 27 TEUR sowie die im Aufwand verbuchten Planungsmittel i. H. v. 11 TEUR auf diese Maßnahme übertragen werden. Der Gesamtausgabebedarf wurde deshalb von 150 TEUR (2009/2010) auf 217 TEUR (2011) angepasst. Die Vergabe des Auftrages erfolgte durch Beschluss des Hauptausschusses am 24.10.2011 (DS-Nr. 163/11).
2012: Es wurden 93,6 TEUR (bisher nicht geplante) Erschließungsbeiträge angeordnet und 87 TEUR eingezahlt.
2013: Es erfolgten weitere Beitragszahlungen i. H. v. 5,2 TEUR. Mit Realisierung der letzten Beiträge wird 2016 gerechnet.
Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	34,43	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34,43	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	34,43	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

54.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000095

Wanderwege Kanalaue

Erwerb der Grundstücke (BG 10 02)

2010-2012: Mittelbereitstellung Grunderwerb 136,6 TEUR

2011: Budgetwechsel BG 10 02, PGr 11.12 nach BG 10 45, PGr 11.14

2011: Von den zur Verfügung stehenden Mitteln i. H. v. 116 TEUR wurden 33,7 TEUR außenplanmäßig für M-000208 zur Verfügung gestellt. Resittel wurden nach 2012 und 2013 übertragen.

2012: Die Ansätze wurden überplanmäßig der PGr 54.10 ordnungsgemäß zugeordnet. Der Gesamtausgabebedarf in PGr 11.45 reduzierte sich auf 34,7 TEUR; Bauausführung BG 50 26, PGr 54.10

2010-2012: Anlage der Wanderwege entsprechend dem Konzept Kanalaue.

2011: 105 TEUR wurden aus 2010 übertragen. Der Bereich Allee am Forsthaus / Machnower See wurde in 2011 abgeschlossen.

Weiterführungen sind vorerst (ohne Bauprogramm) nicht geplant. Die Restmittel wurden nach 2012 und 2013 übertragen.

2013: Die Mittel aus aus PGr 11.14 wurden der PGr 54.10 überplanmäßig übertragen, da die Maßnahme ausschließlich in der PGr 54.10 darzustellen ist.

Der Grundstückserwerb erfolgt voraussichtlich erst im 2. Halbjahr 2014. Die noch zur Verfügung stehenden Gesamtmittel i. H. v.

14,2 TEUR werden nicht mehr benötigt. Vielmehr werden anteilig für noch anstehende Ankäufe und Baumaßnahmen die Restmittel nach 2014, 2015 und nach 2016 übertragen.

Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.206,25	2.100,00	0,00	-2.100,00	2.100,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	513,82	4.486,18	0,00	-4.486,18	4.486,18
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.720,07	6.586,18	0,00	-6.586,18	6.586,18
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.720,07	-6.586,18	0,00	6.586,18	-6.586,18

Maßnahme: M-000186

Lärmschutzwand Stahnsdorfer Damm

2011: Die im Abschlussbericht der LEG (Entwicklungsgebiet "Stolper Weg") noch offene Maßnahme wurde in 2011 i.H.v. 130 TEUR geplant. Die Mittel standen dem Haushalt der Gemeinde aus der Abrechnung des Entwicklungsgebietes zur Verfügung. Es erfolgte eine Auszahlung i. H. v. 9 TEUR. Die Restfinanzmittel v. 121 TEUR wurden nach 2012 übertragen.

2012: Die Maßnahme befindet sich in Abrechnung. sie konnte bisher nicht beendet werden, da durch Klagen Zusatzforderungen entstehen können. Die Restmittel i. H. v. 5,7 TEUR wurden daher nach 2013 übertragen.

2013: Mit Stand 31.12.2013 sind die Rechtsstreitigkeiten noch nicht abgeschlossen. Für die restlichen Arbeiten (Pflanzungen) mussten noch 2 TEUR nach 2014 übertragen werden. Die Gesamtkosten verringern sich dadurch auf 126,3 TEUR.

2014: Die Gesamtkosten verringern sich auf 125,3 TEUR. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.023,72	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.023,72	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.023,72	0,00	0,00	0,00	0,00

Maßnahme: M-000199

Abwicklung von Straßenbaumaßnahmen vor 2009

Es handelt sich hierbei um in Abrechnung befindliche, kamerale Projekte, die vor der doppischen Umstellung schon in Abrechnung waren.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	2.167,72	2.167,72	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.167,72	2.167,72	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.167,72	2.167,72	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

54.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000260

Erneuerung der Straßenbeleuchtung im Weinbergviertel, 1. Teilabschnitt (Im Tal, Winzerweg, Am Weinberg) (DS 108/12, DS 2012: Bereitstellung 80 TEUR (1. Teilabschnitt))

Für 2013 wurden Anliegerbeiträge des 1. Teilabschnittes i. H. v. 35 TEUR veranschlagt. Die Anliegerbeiträge mussten entsprechend der Maßnahmeänderungen angepasst werden. Es werden für 2015 50,3 TEUR veranschlagt.

Restmittel mussten nach 2013 übertragen werden.

2013: geplanter Errichtungsbeschluss DS-Nr. 020/13 für GV am 19.09.2013, Ausschreibung erfolgt im IV. Quartal Restmittel mussten nach 2014 übertragen werden.

2014: Bereitstellung weiterer 10 TEUR entsprechend DS-Nr. 020/13. Weitere überplanmäßige Bereitstellung von 6,8 TEUR aus M-000350 gem. DS 044/14 sowie weiteren 10,7 TEUR aus M-000350 und 0,2 TEUR aus Aufwandsmitteln. Der Gesamtausgabebetrag beläuft sich nun auf 107,7 TEUR.

Die Baumaßnahme ist abgeschlossen, die Beiträge können erst in 2016 (50,3 TEUR) realisiert werden.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	50.300,00	0,00	-50.300,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.300,00	0,00	-50.300,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.792,26	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.792,26	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-103.792,26	50.300,00	0,00	-50.300,00	0,00

Maßnahme: M-000277

Straßenbau Erlenweg (Heinrich-Mann-Straße - Kiefernweg) (DS 107/12, DS 155/12/1, DS 053/14)

2012: Grundsatzbeschluss DS 107/12 v. 06.09.12

2013: Errichtungsbeschluss DS 155/12/1 v. 20.06.13

Da die Bauvorbereitungen bereits in 2013 begonnen werden mussten, wurden 12,3 TEUR überplanmäßig vorgezogen. Diese Mittel wurden in 2014 gesperrt.

2014: 380 TEUR Gesamtausgabe zur Errichtung der Straße, 2015: 80 TEUR Gesamteinnahme

02.10.2014 ergänzender Errichtungsbeschluss DS 053/14

2015: zusätzlich 191,9 TEUR Ausgabe (Gesamtausgabe 571,9 TEUR); Verschiebung und Erhöhung der Einnahmen nach 2016: zusätzlich 22 TEUR (Gesamteinnahme 102 TEUR). Die Maßnahme verringert sich um 67,7 TEUR auf 504,2 TEUR, welche entsprechend DS 026/15 als Deckungsmittel für M-000353 bereitgestellt wurden.

2017: 102 TEUR Gesamteinnahme. Aufgrund der bauzeitlichen Verschiebungen können die Beiträge erst 2017 realisiert werden.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.823,54	465.395,89	406.732,17	-58.663,72	58.663,72
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.823,54	465.395,89	406.732,17	-58.663,72	58.663,72
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-30.823,54	-465.395,89	-406.732,17	58.663,72	-58.663,72

Maßnahme: M-000350

Straßenbau mit Beleuchtung Dreilinden Rehwinkel/ Römerbrücke (DS 049/13, DS 086/13/1)

2013: Grundsatzbeschluss DS-Nr. 049/13, Errichtungsbeschluss 086/13/1

Da die Bauvorbereitungen bereits in 2013 begonnen werden mussten, wurden 12,4 TEUR überplanmäßig vorgezogen. Diese Mittel wurden in 2014 gesperrt.

2014: Bereitstellung 273,5 TEUR Gesamtausgabe, Reduzierung der Gesamtmaßnahme um 6,8 TEUR auf 266,7 TEUR zwecks Deckung für M-000260 (DS 044/14) und weitere 10,7 TEUR an M-000260 auf eine Gesamtausgabe i.H.v. 256 TEUR.

2015: 238,8 TEUR Gesamteinnahme. Die Beiträge können erst 2016 festgesetzt werden.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	238.800,00	0,00	-238.800,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	238.800,00	0,00	-238.800,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	243.556,96	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.556,96	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-243.556,96	238.800,00	0,00	-238.800,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

54.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000353

Gehwegbau Meiereifeld und Uhlenhorst (Zehl. Damm - E.-Th.-Straße) (DS 050/13, DS 087/13/2, DS 026/15, DS 069/15)

2013: Grundsatzbeschluss DS-Nr. 050/13, Errichtungsbeschluss DS 087/13/1

Da die Bauvorbereitungen bereits in 2013 begonnen werden mussten, wurden 2,2 TEUR überplanmäßig vorgezogen. Diese Mittel wurden in 2014 gesperrt.

2014: Bereitstellung 330 TEUR Gesamtausgabe (abzüglich des Haushaltsvorgriffes aus 2013)

2015: 189 TEUR Gesamteinnahme.

Die Gesamtausgabe wurde überplanmäßig um 161,7 TEUR auf 491,7 TEUR erhöht (DS 026/15). Die Deckung erfolgte aus M-000050 mit 94 TEUR und M-000277 mit 67,7 TEUR.

Mit DS 069/15 v. 02.10.2015 wurde die Gesamtausgabe um 35 TEUR erhöht auf 526,7 TEUR.

Die Beiträge können erst 2016 festgesetzt werden.

2016: üpl. 30 TEUR gem Antrag v. 08.03.2016 (vgl. DS 030/16 v. 07.04.2016)

Die Gesamtausgabe wurde um 30 TEUR erhöht auf 556,7 TEUR.

2017: 189 TEUR Gesamteinnahme. Aufgrund der bauzeitlichen Verschiebungen können die Beiträge erst 2017 realisiert werden.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	189.000,00	0,00	-189.000,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	189.000,00	0,00	-189.000,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.199,71	521.300,29	432.808,23	-88.492,06	78.652,48
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.199,71	521.300,29	432.808,23	-88.492,06	78.652,48
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.199,71	-332.300,29	-432.808,23	-100.507,94	-78.652,48

Maßnahme: M-000372

Straßenbau mit Beleuchtung Dreilinden Tannengrund (DS 049/13, DS 085/13/1)

2013: Grundsatzbeschluss DS-Nr. 049/13, Errichtungsbeschluss 085/13/1

Da die Bauvorbereitungen bereits in 2013 begonnen werden mussten, wurden 6,7 TEUR überplanmäßig vorgezogen. Diese Mittel wurden in 2014 gesperrt.

2014: Bereitstellung 161,5 TEUR Gesamtausgabe,

2015: 141,6 TEUR Gesamteinnahme. Die Beiträge können erst 2016 festgesetzt werden.

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	141.600,00	0,00	-141.600,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	141.600,00	0,00	-141.600,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.718,66	37.081,34	0,00	-37.081,34	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.718,66	37.081,34	0,00	-37.081,34	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-117.718,66	104.518,66	0,00	-104.518,66	0,00

Maßnahme: M-000425

Lärmschutzwand Stolper Weg (Lückenschluss)(DS 094/14, DS 051/16)

2015: 182 TEUR, Lückenschluss zwischen Kreuzung Stahnsdorfer Damm und Heidefeld (Maßnahme aus Lärmaktionsplan), Errichtungsbeschluss 02.10.2014, DS 094/14. Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.

2016: Ergänzungsbeschluss DS 051/16 - Die Gesamtkosten steigen auf 237 TEUR (Veranschlagung 2017).

2017: Es müssen 55 TEUR zusätzlich veranschlagt werden.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	182.000,00	2.255,05	-179.744,95	171.670,01
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	182.000,00	2.255,05	-179.744,95	171.670,01
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-182.000,00	-2.255,05	179.744,95	-171.670,01

Teilfinanzrechnung 2015

54.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000426

Umgestaltung Adolf-Grimme-Ring Süd (DS 100/13, DS 047/14, 052/14)

2014: außerplanmäßig 1,2 TEUR (Deckung aus 2015)

2015: 95 TEUR, Reduzierung auf 93,8 TEUR durch Deckung für Vorjahr

Die Maßnahme wurde mit DS-Nr. 100/13 beschlossen; Grundsatzbeschluss wurde mit DS-Nr. 047/14 am 15.5.2014 (für Variante 1) beschlossen, Errichtungsbeschluss am 02.10.2014, DS 052/14.

Überplanmäßige Bereitstellung von 10 TEUR aus M-000372, da Änderungsplanungen erfolgen mussten. Bereitstellung weiterer überplanmäßiger Mittel i.H.v 20,5 TEUR. Der Gesamtausgabebedarf erhöht sich auf 125,5 TEUR. Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.

1. NT 2016: Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln i. H. v. 8 TEUR. Der Gesamtausgabebedarf erhöht sich auf 133,5 TEUR.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.148,87	123.809,32	86.887,40	-36.921,92	34.401,45
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	541,81	541,81	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.148,87	124.351,13	87.429,21	-36.921,92	34.401,45
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.148,87	-124.351,13	-87.429,21	36.921,92	-34.401,45

Maßnahme: M-000427

Errichtung Planweg 1(Gehweg Adolf – Grimme – Ring Ost vor Kirschhain) (DS 050/14)

2015: 134,3 TEUR,

Mit DS-Nr. 100/13 beschlossen; Errichtungsbeschluss 02.10.2014, DS 050/14. Die Restmittel mussten nach 2016 übertragen werden.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	134.300,00	117.626,26	-16.673,74	6.367,78
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	134.300,00	117.626,26	-16.673,74	6.367,78
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-134.300,00	-117.626,26	16.673,74	-6.367,78

Maßnahme: M-000428

Herstellung Uferweg Teltowkanalaue, Bauabschnitt I (Friedhofsbahnbrücke - Forstweg) und Bauabschnitt III (Forstweg - Schleusenbrücke) (DS 047-1/09, DS 018/14)

2015: 113 TEUR

Die Maßnahme wurde mit Grundsatzbeschluss DS-Nr. 047-1/09 in der GV vom 19.03.2009 beschlossen.

Der Gesamtansatz beträgt 290 TEUR in 2015, Beschluss DS-Nr. 018/14 v. 20.03.14

Für den investiven Teil hier werden 113 TEUR benötigt. 177 TEUR sind Unterhaltungsaufwand und dort veranschlagt. Die Restmittel wurden nach 2016 übertragen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	113.000,00	0,00	-113.000,00	113.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	113.000,00	0,00	-113.000,00	113.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-113.000,00	0,00	113.000,00	-113.000,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.266,87	64.735,40	25.030,79	-39.704,61	39.623,61
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.266,87	-64.735,40	-25.030,79	39.704,61	-39.623,61

Teilergebnisrechnung 2015

54.50

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.50 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	338.079,50	430.000,00	342.235,81	-87.764,19	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.079,50	430.000,00	342.235,81	-87.764,19	0,00
11 Personalaufwendungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	568.046,75	615.919,96	571.226,98	-44.692,98	563,70
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	574.073,16	621.919,96	577.420,14	-44.499,82	563,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-235.993,66	-191.919,96	-235.184,33	-43.264,37	-563,70
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-235.993,66	-191.919,96	-235.184,33	-43.264,37	-563,70
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-235.993,66	-191.919,96	-235.184,33	-43.264,37	-563,70
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-235.993,66	-191.919,96	-235.184,33	-43.264,37	-563,70
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 54.50 (Budget 50 27)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -192 TEUR verschlechterte sich um 43 TEUR auf -235 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -235 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -192 TEUR Fehlbetrag wurde nicht eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Mindererträge i.H.v. 88 TEUR resultieren aus einem zu hohen Planansatz der Straßenreinigungsgebühr.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es entstanden Minderaufwendungen i.H.v. 45 TEUR durch ebenfalls zu hohe Planansätze bei der Straßenreinigung.

Teilfinanzrechnung 2015

54.50

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.50 Straßenreinigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341.368,73	430.000,00	340.286,13	-89.713,87	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.368,73	430.000,00	340.286,13	-89.713,87	0,00
10 Personalauszahlungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	686.462,55	622.461,37	559.990,28	-62.471,09	563,70
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692.488,96	628.461,37	566.183,44	-62.277,93	563,70
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-351.120,23	-198.461,37	-225.897,31	-27.435,94	-563,70
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

54.60

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.60 Parkeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.515,94	17.500,00	17.515,97	15,97	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.015,94	17.500,00	17.515,97	15,97	0,00
11 Personalaufwendungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.525,72	18.600,00	11.797,39	-6.802,61	1.938,03
14 Abschreibungen	14.788,79	14.800,00	14.788,79	-11,21	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.340,92	39.400,00	32.779,34	-6.620,66	1.938,03
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-13.324,98	-21.900,00	-15.263,37	6.636,63	-1.938,03
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-13.324,98	-21.900,00	-15.263,37	6.636,63	-1.938,03
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-13.324,98	-21.900,00	-15.263,37	6.636,63	-1.938,03
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-13.324,98	-21.900,00	-15.263,37	6.636,63	-1.938,03
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	18.015,94	17.500,00	17.515,97	15,97	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.088,79	-14.800,00	-16.688,79	-1.888,79	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 54.60 (Budget 50 28)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten.
Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -22 TEUR verbesserte sich um 7 TEUR auf -15 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -15 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -22 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Teilfinanzrechnung 2015

54.60

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.60 Parkeinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.225,72	18.600,00	9.897,39	-8.702,61	1.938,03
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.252,13	24.600,00	16.090,55	-8.509,45	1.938,03
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-18.252,13	-24.600,00	-16.090,55	8.509,45	-1.938,03
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

54.70

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.70 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.069,39	1.700,00	5.024,17	3.324,17	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	340,70	340,70	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.069,39	2.040,70	5.364,87	3.324,17	0,00
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	17.413,70	25.340,70	11.543,26	-13.797,44	0,00
14 Abschreibungen	7.188,36	6.100,00	7.373,74	1.273,74	0,00
15 Transferaufwendungen	177.000,00	177.000,00	178.894,74	1.894,74	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.602,06	208.440,70	197.811,74	-10.628,96	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-198.532,67	-206.400,00	-192.446,87	13.953,13	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-198.532,67	-206.400,00	-192.446,87	13.953,13	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-198.532,67	-206.400,00	-192.446,87	13.953,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-198.532,67	-206.400,00	-192.446,87	13.953,13	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	3.069,39	1.700,00	5.024,17	3.324,17	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.188,36	-6.100,00	-7.373,74	-1.273,74	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 54.70 (Budget 50 37)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -206 TEUR verbesserte sich um 14 TEUR auf -192 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -192 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -206 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es entstanden Minderaufwendungen i.H.v. 14 TEUR. Der geplante Umfang der prognostizierten Unterhaltungsarbeiten wurde nicht benötigt da weniger Vandalismusschäden auftraten als geplant.

Teilfinanzrechnung 2015

54.70

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.70 ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	340,70	340,70	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	340,70	340,70	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.461,30	25.340,70	11.543,26	-13.797,44	0,00
13 Transferauszahlungen	177.000,00	177.000,00	178.894,74	1.894,74	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.461,30	202.340,70	190.438,00	-11.902,70	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-194.461,30	-202.000,00	-190.097,30	11.902,70	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.849,56	16.408,78	7.338,45	-9.070,33	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.849,56	16.408,78	7.338,45	-9.070,33	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-12.391,22	-16.408,78	-7.338,45	9.070,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

54.70

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.70 ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000379
Installation Fahrradbügel an Bushaltestellen (DS 028/13, DS 074/13)

Mit DS-Nr. 028/13 wurde der "Masterplan Fahrrad" beschlossen. Die Umsetzung erfolgt in Einzelmaßnahmen.
2014: Bereitstellung 21,2 TEUR Gesamtausgabe gem. Errichtungsbeschluss DS-Nr. 074/13 "Installation von Fahrradbügeln an Bushaltestellen (Bike + Ride)". Folgende Haltestellenbereiche: Rathausmarkt, Am Hochwald, Hohe Kiefer/ Am Fuchsbau, HoheKiefer/ OdF-Platz, An der Stammbahn, Zehlendorfer Damm/ Meiereifeld, Dreilinden/ Solper Weg, Zehlendorfer Damm/ Haeckelstraße, Zehlendorfer Damm/ Klausener Straße.
Die zweckgebundenen Mehreinnahmen durch Landesfördermittel i. H. v. 30,4 TEUR wurden der Ausgabe zur Verfügung gestellt. Der Gesamtausgabebedarf erhöht sich dadurch auf 51,7 TEUR.
2015: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.458,34	0,00	0,00	0,00	0,00
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.849,56	8.808,78	0,00	-8.808,78	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.849,56	8.808,78	0,00	-8.808,78	0,00
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.391,22	-8.808,78	0,00	8.808,78	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.600,00	7.338,45	-261,55	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-7.600,00	-7.338,45	261,55	0,00

3.3.12	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege	55
	<i>Produktgruppe Öffentliches Grün/ Landschaftsbau</i>	<i>55.10</i>
	<i>Produktgruppe Öffentliches Grün/ Landschaftsbau (Kommunale Spielplätze)</i>	<i>55.11</i>
	<i>Produktgruppe Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen</i>	<i>55.20</i>
	<i>Produktgruppe Friedhofs- und Bestattungswesen</i>	<i>55.30</i>

Teilergebnisrechnung 2015

55

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.185,34	7.924,11	7.924,11	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.509,77	33.000,00	73.749,22	40.749,22	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.193,23	3.700,00	4.027,79	327,79	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.108,26	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	11.591,39	0,00	40.128,29	40.128,29	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.587,99	54.624,11	135.829,41	81.205,30	0,00
11	Personalaufwendungen	161.469,88	165.000,00	160.649,64	-4.350,36	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	902.059,82	1.067.006,15	889.322,57	-177.683,58	140.539,62
14	Abschreibungen	50.307,07	50.300,00	73.588,49	23.288,49	0,00
15	Transferaufwendungen	7.667,83	7.200,00	7.231,68	31,68	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.819,24	36.900,00	31.893,17	-5.006,83	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.130.323,84	1.326.406,15	1.162.685,55	-163.720,60	140.539,62
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.068.735,85	-1.271.782,04	-1.026.856,14	244.925,90	-140.539,62
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.068.735,85	-1.271.782,04	-1.026.856,14	244.925,90	-140.539,62
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-6,00	-6,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.068.735,85	-1.271.782,04	-1.026.862,14	244.919,90	-140.539,62
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.068.735,85	-1.271.782,04	-1.026.862,14	244.919,90	-140.539,62
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	19.028,07	19.000,00	40.015,56	21.015,56	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-56.807,07	-50.300,00	-164.288,49	-113.988,49	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

55

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.185,34	7.924,11	7.924,11	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.920,30	14.000,00	29.887,50	15.887,50	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	6.193,23	3.700,00	4.027,79	327,79	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.108,26	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.407,13	35.624,11	51.839,40	16.215,29	0,00
10 Personalauszahlungen	161.469,88	165.000,00	160.649,64	-4.350,36	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	951.028,07	1.140.335,06	805.912,48	-334.422,58	140.539,62
13 Transferauszahlungen	6.959,81	7.908,02	7.939,70	31,68	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.819,24	36.900,00	31.893,17	-5.006,83	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.128.277,00	1.350.143,08	1.006.394,99	-343.748,09	140.539,62
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.096.869,87	-1.314.518,97	-954.555,59	359.963,38	-140.539,62
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	5.585,88	0,00	90.904,78	90.904,78	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.585,88	0,00	90.904,78	90.904,78	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	570,84	1.000,00	319,39	-680,61	680,61
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.900,69	3.200,00	3.179,20	-20,80	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.471,53	4.200,00	3.498,59	-701,41	680,61
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-885,65	-4.200,00	87.406,19	91.606,19	-680,61

Teilfinanzrechnung 2015

55

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000248
Neuanschaffung Spielgeräte für Spielplatz Düppelteich in 2012

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.900,69	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.900,69	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.900,69	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.585,88	0,00	90.904,78	90.904,78	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	570,84	4.200,00	3.498,59	-701,41	680,61
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.015,04	-4.200,00	87.406,19	91.606,19	-680,61

Teilergebnisrechnung 2015

55.10

Produktbereich: 55
Produktgruppe: 55.10

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.482,40	14.000,00	54.720,80	40.720,80	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	6.193,23	3.700,00	4.027,79	327,79	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.108,26	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	11.591,39	0,00	40.128,29	40.128,29	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.375,28	27.700,00	108.876,88	81.176,88	0,00
11 Personalaufwendungen	129.790,35	130.100,00	129.029,30	-1.070,70	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	771.789,96	923.753,84	754.168,28	-169.585,56	126.225,62
14 Abschreibungen	0,00	0,00	20.287,50	20.287,50	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	8.082,66	36.100,00	30.701,38	-5.398,62	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	909.662,97	1.089.953,84	934.186,46	-155.767,38	126.225,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-874.287,69	-1.062.253,84	-825.309,58	236.944,26	-126.225,62
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-874.287,69	-1.062.253,84	-825.309,58	236.944,26	-126.225,62
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-4,00	-4,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-874.287,69	-1.062.253,84	-825.313,58	236.940,26	-126.225,62
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-874.287,69	-1.062.253,84	-825.313,58	236.940,26	-126.225,62
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	20.987,50	20.987,50	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.500,00	0,00	-96.687,50	-96.687,50	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 55.10 (Budget 50 29)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -1.062 TEUR verbesserte sich um 237 TEUR auf -825 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Geringfügige außerordentliche Aufwendungen lagen vor, diese werden im Anhang erläutert (Pkt. 4.1.15).

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -825 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -1.062 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Mehrerträge i.H.v. 41 TEUR entstanden bei den Verwaltungsgebühren durch eine höhere Anzahl von Fällanträgen und aus der Auflösung des Sonderpostens für die übertragenen Straßen Am Bienenhaus und Pascalstraße.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge i.H.v. 40 TEUR entstanden durch Zahlungen für Ausgleichspflanzungen, die periodenfremd abzugrenzen waren. Die periodenfremde Abgrenzung ist im Haushalt nicht planbar und wird unter 4.1.14 im Anhang erläutert.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von den gesamten Minderaufwendungen i.H. v.170 TEUR wurden 126 TEUR ins Haushaltsjahr 2016 übertragen.

Die verbleibenden Minderaufwendungen i.H.v. 44 TEUR entstanden überwiegend durch die Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung, einer Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung.

Teilfinanzrechnung 2015

55.10

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.921,00	14.000,00	29.887,50	15.887,50	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	6.193,23	3.700,00	4.027,79	327,79	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.108,26	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.222,49	27.700,00	43.915,29	16.215,29	0,00
10 Personalauszahlungen	129.790,35	130.100,00	129.029,30	-1.070,70	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	812.573,11	996.161,57	684.137,01	-312.024,56	126.225,62
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.082,66	36.100,00	30.701,38	-5.398,62	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	950.446,12	1.162.361,57	843.867,69	-318.493,88	126.225,62
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-926.223,63	-1.134.661,57	-799.952,40	334.709,17	-126.225,62
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	5.585,88	0,00	90.904,78	90.904,78	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.585,88	0,00	90.904,78	90.904,78	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	570,84	1.000,00	319,39	-680,61	680,61
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	570,84	1.000,00	319,39	-680,61	680,61
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	5.015,04	-1.000,00	90.585,39	91.585,39	-680,61

Teilfinanzrechnung 2015

55.10

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.585,88	0,00	90.904,78	90.904,78	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	570,84	1.000,00	319,39	-680,61	680,61
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.015,04	-1.000,00	90.585,39	91.585,39	-680,61

Teilergebnisrechnung 2015

55.11

Produktbereich: 55
Produktgruppe: 55.11

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün/ Landschaftsbau (Kommunale Spielplätze)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.028,07	19.000,00	19.028,06	28,06	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.028,07	19.000,00	19.028,06	28,06	0,00
11 Personalaufwendungen	19.626,71	22.900,00	19.234,02	-3.665,98	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.252,12	131.228,20	130.556,67	-671,53	14.314,00
14 Abschreibungen	50.307,07	50.300,00	53.300,99	3.000,99	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	736,58	800,00	1.191,79	391,79	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.922,48	205.228,20	204.283,47	-944,73	14.314,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-174.894,41	-186.228,20	-185.255,41	972,79	-14.314,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-174.894,41	-186.228,20	-185.255,41	972,79	-14.314,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-2,00	-2,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-174.894,41	-186.228,20	-185.257,41	970,79	-14.314,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-174.894,41	-186.228,20	-185.257,41	970,79	-14.314,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	19.028,07	19.000,00	19.028,06	28,06	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-50.307,07	-50.300,00	-67.600,99	-17.300,99	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 55.11 (Budget 40 46)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -186 TEUR verbesserte sich um 1 TEUR auf -185 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Geringfügige außerordentliche Aufwendungen lagen vor, diese werden im Anhang erläutert (Pkt. 4.1.15).

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -185 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -186 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

55.11

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.11 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau (Kommunale Spielplätze)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	19.626,71	22.900,00	19.234,02	-3.665,98	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.825,00	132.149,38	117.177,85	-14.971,53	14.314,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	736,58	800,00	1.191,79	391,79	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.188,29	155.849,38	137.603,66	-18.245,72	14.314,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-148.188,29	-155.849,38	-137.603,66	18.245,72	-14.314,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.900,69	3.200,00	3.179,20	-20,80	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.900,69	3.200,00	3.179,20	-20,80	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-5.900,69	-3.200,00	-3.179,20	20,80	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

55.11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.11 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau (Kommunale Spielplätze)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: M-000248
Neuanschaffung Spielgeräte für Spielplatz Düppelteich in 2012

2012: Bereitstellung 50 TEUR

Entsprechend Kostenvoranschlag aus 2009. Diese Mittel i. H. v. 50 TEUR mussten vollständig nach 2013 übertragen werden, da die Anlage nicht fertiggestellt werden konnte.

2013: Bereitstellung von zusätzlich 28 TEUR aus Mitteln der lfd. Verwaltungstätigkeit (Einsparungen im Budget- in Unterhaltung). Der Spielplatz ist 2013 in Betrieb genommen worden.

2014: Die Maßnahme ist abgeschlossen.

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.900,69	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.900,69	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.900,69	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.200,00	3.179,20	-20,80	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.200,00	-3.179,20	20,80	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

55.20

Produktbereich: 55
Produktgruppe: 55.20

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015	2015	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-0,70	0,00		0,36	0,36	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-0,70	0,00		0,36	0,36	0,00
11 Personalaufwendungen	6.026,41	6.000,00		6.193,16	193,16	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00		1.774,20	-225,80	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	7.667,83	7.200,00		7.231,68	31,68	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.694,24	15.200,00		15.199,04	-0,96	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-13.694,94	-15.200,00		-15.198,68	1,32	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-13.694,94	-15.200,00		-15.198,68	1,32	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-13.694,94	-15.200,00		-15.198,68	1,32	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-13.694,94	-15.200,00		-15.198,68	1,32	0,00
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 55.20 (Budget 50 30)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten.
Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -15 TEUR verbesserte sich minimal.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -15 TEUR entsprach den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -15 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Teilfinanzrechnung 2015

55.20

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.20 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-0,70	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-0,70	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.655,55	2.000,00	1.774,20	-225,80	0,00
13 Transferauszahlungen	6.959,81	7.908,02	7.939,70	31,68	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.641,77	15.908,02	15.907,06	-0,96	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-14.642,47	-15.908,02	-15.907,06	0,96	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

55.30

Produktbereich: 55
Produktgruppe: 55.30

Natur- und Landschaftspflege
Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.185,34	7.924,11	7.924,11	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.185,34	7.924,11	7.924,11	0,00
11	Personalaufwendungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.017,74	10.024,11	2.823,42	-7.200,69
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.044,15	16.024,11	9.016,58	-7.007,53
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-5.858,81	-8.100,00	-1.092,47	7.007,53
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-5.858,81	-8.100,00	-1.092,47	7.007,53
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-5.858,81	-8.100,00	-1.092,47	7.007,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-5.858,81	-8.100,00	-1.092,47	7.007,53
Nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 55.30 (Budget 50 31)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten.

Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -8 TEUR verbesserte sich um 7 TEUR auf -1 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -1 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -8 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Teilfinanzrechnung 2015

55.30

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.185,34	7.924,11	7.924,11	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.185,34	7.924,11	7.924,11	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	6.026,41	6.000,00	6.193,16	193,16	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.974,41	10.024,11	2.823,42	-7.200,69	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.000,82	16.024,11	9.016,58	-7.007,53	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-7.815,48	-8.100,00	-1.092,47	7.007,53	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.13	Produktbereich Umweltschutz	56
	<i>Produktgruppe Umweltschutzmaßnahmen</i>	<i>56.10</i>

Teilergebnisrechnung 2015

56

Produktbereich:

56

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	19.937,47	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.937,47	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	78.167,73	104.900,00	78.515,60	-26.384,40	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.561,86	21.300,00	4.950,62	-16.349,38	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	23.593,42	35.200,00	9.605,20	-25.594,80	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.323,01	161.400,00	93.071,42	-68.328,58	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-87.385,54	-161.400,00	-93.071,42	68.328,58	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-87.385,54	-161.400,00	-93.071,42	68.328,58	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-87.385,54	-161.400,00	-93.071,42	68.328,58	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-87.385,54	-161.400,00	-93.071,42	68.328,58	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

56

Teil A

Produktbereich: 56 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	19.937,47	19.937,47	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	19.937,47	19.937,47	0,00
10 Personalauszahlungen	78.167,73	104.900,00	78.515,60	-26.384,40	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.699,18	21.300,00	5.217,29	-16.082,71	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.170,10	35.221,50	4.988,00	-30.233,50	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.037,01	161.421,50	88.720,89	-72.700,61	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-108.037,01	-161.421,50	-68.783,42	92.638,08	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

56.10

Produktbereich: 56
Produktgruppe: 56.10

Umweltschutz
Umweltschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	19.937,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.937,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	78.167,73	104.900,00	78.515,60	-26.384,40		0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.561,86	21.300,00	4.950,62	-16.349,38		0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	23.593,42	35.200,00	9.605,20	-25.594,80		0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.323,01	161.400,00	93.071,42	-68.328,58		0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-87.385,54	-161.400,00	-93.071,42	68.328,58		0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-87.385,54	-161.400,00	-93.071,42	68.328,58		0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-87.385,54	-161.400,00	-93.071,42	68.328,58		0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-87.385,54	-161.400,00	-93.071,42	68.328,58		0,00
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 56.10 (Budget 50 40)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -161 TEUR verbesserte sich um 68 TEUR auf -93 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag mit -93 TEUR lag unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -161 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 16 TEUR ergaben sich größtenteils aus der Einsparung bei Projekten der verschiedenen Agenda-Gruppen (Klimaschutzkonzept).

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. von 26 TEUR entstanden durch geringere Ausgaben für Sachverständigen kosten und die Geschäftsaufwendungen für regionale Zusammenarbeit. Eine Erstattung an Teltow für die Machbarkeitsstudie zur S-Bahn erfolgte nicht.

Teilfinanzrechnung 2015

56.10

Teil A

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	19.937,47	19.937,47	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	19.937,47	19.937,47	0,00
10 Personalauszahlungen	78.167,73	104.900,00	78.515,60	-26.384,40	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.699,18	21.300,00	5.217,29	-16.082,71	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.170,10	35.221,50	4.988,00	-30.233,50	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.037,01	161.421,50	88.720,89	-72.700,61	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-108.037,01	-161.421,50	-68.783,42	92.638,08	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.14	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus	57
	<i>Produktgruppe Wirtschaftsförderung</i>	<i>57.10</i>
	<i>Produktgruppe Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</i>	<i>57.30</i>

Teilergebnisrechnung 2015

57

Produktbereich: 57

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.584,33	4.600,00	4.584,33	-15,67	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	60.134,56	41.000,00	42.426,30	1.426,30	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	141.259,00	0,00	289.830,63	289.830,63	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.977,89	45.600,00	336.841,26	291.241,26	0,00
11	Personalaufwendungen	13.533,19	13.700,00	14.100,01	400,01	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.073,09	75.289,37	68.608,11	-6.681,26	19.996,38
14	Abschreibungen	43.478,28	43.500,00	43.478,27	-21,73	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	178,20	0,00	34,26	34,26	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.262,76	147.489,37	126.220,65	-21.268,72	19.996,38
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	98.715,13	-101.889,37	210.620,61	312.509,98	-19.996,38
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	98.715,13	-101.889,37	210.620,61	312.509,98	-19.996,38
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	98.715,13	-101.889,37	210.620,61	312.509,98	-19.996,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	98.715,13	-101.889,37	210.620,61	312.509,98	-19.996,38
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.584,33	4.600,00	4.584,33	-15,67	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-43.478,28	-43.500,00	-63.178,27	-19.678,27	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	66.552,50	41.000,00	42.937,16	1.937,16	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	135.115,17	0,00	289.319,77	289.319,77	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.667,67	41.000,00	332.256,93	291.256,93	0,00
10 Personalauszahlungen	13.533,19	13.700,00	14.100,01	400,01	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.168,76	76.278,58	48.170,23	-28.108,35	19.996,38
13 Transferauszahlungen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.701,95	104.978,58	62.270,24	-42.708,34	19.996,38
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	126.965,72	-63.978,58	269.986,69	333.965,27	-19.996,38
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

57.10

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.10 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
	2014	2015	2015	2015		
	in EUR					
	1	2	3	4		5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	7.507,28	7.700,00	7.907,10	207,10	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.820,19	12.000,00	8.764,47	-3.235,53	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	34,26	34,26	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.327,47	34.700,00	16.705,83	-17.994,17	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-18.327,47	-34.700,00	-16.705,83	17.994,17	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-18.327,47	-34.700,00	-16.705,83	17.994,17	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-18.327,47	-34.700,00	-16.705,83	17.994,17	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-18.327,47	-34.700,00	-16.705,83	17.994,17	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 57.10 (Budget 20 32)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -35 TEUR verbesserte sich um 18 TEUR auf -17 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -17 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -35 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die Minderaufwendungen i.H.v. 15 TEUR entstanden durch eingeplante Tourismusfördermittel, die nicht benötigt wurden.

Teilfinanzrechnung 2015

57.10

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.10 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	7.507,28	7.700,00	7.907,10	207,10	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.480,19	12.660,00	7.986,75	-4.673,25	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.987,47	35.360,00	15.893,85	-19.466,15	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-18.987,47	-35.360,00	-15.893,85	19.466,15	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

57.30

Produktbereich: 57
Produktgruppe: 57.30

Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.584,33	4.600,00	4.584,33	-15,67	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	60.134,56	41.000,00	42.426,30	1.426,30	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	141.259,00	0,00	289.830,63	289.830,63	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.977,89	45.600,00	336.841,26	291.241,26	0,00
11 Personalaufwendungen	6.025,91	6.000,00	6.192,91	192,91	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.252,90	63.289,37	59.843,64	-3.445,73	19.996,38
14 Abschreibungen	43.478,28	43.500,00	43.478,27	-21,73	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	178,20	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.935,29	112.789,37	109.514,82	-3.274,55	19.996,38
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	117.042,60	-67.189,37	227.326,44	294.515,81	-19.996,38
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	117.042,60	-67.189,37	227.326,44	294.515,81	-19.996,38
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	117.042,60	-67.189,37	227.326,44	294.515,81	-19.996,38
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	117.042,60	-67.189,37	227.326,44	294.515,81	-19.996,38
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	4.584,33	4.600,00	4.584,33	-15,67	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-43.478,28	-43.500,00	-63.178,27	-19.678,27	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 57.30 (Budget 50 33)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -67 TEUR verbesserte sich um 294 TEUR auf 227 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtüberschuss lag mit 227 TEUR über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -67 TEUR Fehlbetrag wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungsabweichungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden. Sie werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Der Mehrertrag i.H.v. 290 TEUR entstand ausschließlich durch periodenfremde Erträge aus dem Jahresüberschuss des Bauhofes 2014.

Die periodenfremde Abgrenzung ist im Haushalt nicht planbar und wird unter 4.1.14 im Anhang erläutert.

Teilfinanzrechnung 2015

57.30

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	66.552,50	41.000,00	42.937,16	1.937,16	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	135.115,17	0,00	289.319,77	289.319,77	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.667,67	41.000,00	332.256,93	291.256,93	0,00
10 Personalauszahlungen	6.025,91	6.000,00	6.192,91	192,91	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.688,57	63.618,58	40.183,48	-23.435,10	19.996,38
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.714,48	69.618,58	46.376,39	-23.242,19	19.996,38
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	145.953,19	-28.618,58	285.880,54	314.499,12	-19.996,38
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3.15	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	61
	<i>Produktgruppe Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</i>	61.10
	<i>Produktgruppe Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i>	61.20

Teilergebnisrechnung 2015

61

Produktbereich:

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.625.683,55	23.764.800,00	27.197.051,27	3.432.251,27	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.624.485,00	4.526.300,00	4.402.743,00	-123.557,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	169.860,06	20.000,00	137.764,90	117.764,90	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.420.028,61	28.311.100,00	31.737.559,17	3.426.459,17	0,00
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	268.417,70	0,00	727.003,51	727.003,51	0,00
15	Transferaufwendungen	10.902.605,00	11.807.300,00	11.770.805,56	-36.494,44	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.900,00	104.000,00	100.100,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.171.022,70	11.811.200,00	12.601.809,07	790.609,07	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	15.249.005,91	16.499.900,00	19.135.750,10	2.635.850,10	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	328.043,18	120.000,00	203.236,05	83.236,05	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	115.317,88	163.300,00	113.230,22	-50.069,78	0,00
21	= Finanzergebnis	212.725,30	-43.300,00	90.005,83	133.305,83	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	15.461.731,21	16.456.600,00	19.225.755,93	2.769.155,93	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	15.461.731,21	16.456.600,00	19.225.755,93	2.769.155,93	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	15.461.731,21	16.456.600,00	19.225.755,93	2.769.155,93	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	86.965,03	0,00	113.743,04	113.743,04	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-268.417,70	0,00	-831.003,51	-831.003,51	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	23.740.592,82	23.764.800,00	26.766.831,71	3.002.031,71	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.624.485,00	4.526.300,00	4.402.743,00	-123.557,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,69	0,00	-0,08	-0,08	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	15.189,45	20.000,00	20.390,71	390,71	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	290.313,35	120.000,00	194.532,66	74.532,66	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.670.821,31	28.431.100,00	31.384.498,00	2.953.398,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	11.004.641,00	11.838.140,00	11.836.057,56	-2.082,44	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	115.117,88	167.200,00	113.230,22	-53.969,78	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.119.758,88	12.005.340,00	11.949.287,78	-56.052,22	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	15.551.062,43	16.425.760,00	19.435.210,22	3.009.450,22	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.800,00	0,00	-91.800,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.800,00	0,00	-91.800,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	-91.800,00	0,00	91.800,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

61.10

Produktbereich: 61
Produktgruppe: 61.10

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.625.683,55	23.764.800,00	27.197.051,27	3.432.251,27	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.624.485,00	4.526.300,00	4.402.743,00	-123.557,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.250.168,55	28.291.100,00	31.599.794,27	3.308.694,27	0,00
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	154.589,66	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	10.902.605,00	11.807.300,00	11.770.805,56	-36.494,44	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	104.000,00	104.000,00	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.057.194,66	11.807.300,00	11.874.805,56	67.505,56	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	15.192.973,89	16.483.800,00	19.724.988,71	3.241.188,71	0,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	187.257,00	70.000,00	78.652,00	8.652,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.683,00	33.000,00	34.988,00	1.988,00	0,00
21	= Finanzergebnis	160.574,00	37.000,00	43.664,00	6.664,00	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	15.353.547,89	16.520.800,00	19.768.652,71	3.247.852,71	0,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	15.353.547,89	16.520.800,00	19.768.652,71	3.247.852,71	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	15.353.547,89	16.520.800,00	19.768.652,71	3.247.852,71	0,00
Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-154.589,66	0,00	-104.000,00	-104.000,00	0,00

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 61.10 (BG 10 34)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge nicht überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von 16.521 TEUR wurde um 3.248 TEUR auf 19.769 TEUR verbessert.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtüberschuss mit 19.769 TEUR lag über den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von 16.521 TEUR Überschuss wurde eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die aber ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Haushalt 2015 berücksichtigt wurden und werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben ergaben sich 3.432 TEUR Mehrerträge.

Diese resultieren zum Großteil aus dem schwer zu schätzenden Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer i.H.v. 1.297 TEUR. Hierbei war der Einkommens- und Lohnsteueranteil der ortsansässigen Bevölkerung ausschlaggebend. Die Schwankung wird zusätzlich durch Zu- und Wegzüge von Steuerpflichtigen beeinflusst.

Mehrerträge i.H.v. 71 TEUR waren bei der Grundsteuer B zu verzeichnen. Diese basieren auf der Festsetzung der Einheitswerte für Grundstücke, die auf Grund ihrer Bebauung einer höheren Bewertung unterliegen. Dabei ist anzumerken, dass die Bewertungen für einige Jahre rückwirkend ergehen, was im Wesentlichen zu den genannten Mehrerträgen in 2015 führte.

Bei der Gewerbesteuer konnten aufgrund mehrerer, nicht planbarer Nachveranlagungen von Steuerpflichtigen Mehrerträge i.H.v. 2.016 TEUR realisiert werden.

Weitere Mehrerträge ergaben sich bei dem Gemeindeanteil der Umsatzsteuer i.H.v. 130 TEUR.

Der Familienleistungsausgleich verursachte Minderaufwendungen i.H.v. 84 TEUR, da die Schlüsselzahl als Multiplikator für die zur Verfügung stehende Ausgleichsmasse erst im Februar 2015, d. h. nach der Haushaltsplanung, neu festgesetzt wurde. Die drei Jahre gültige Schlüsselzahl fiel geringer aus als im Vorjahreszeitraum.

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier waren Mindererträge i.H.v. 124 TEUR durch einen um 5 TEUR erhöhten Schullastenausgleich und um 13 TEUR erhöhte Zuweisungen für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben entstanden. Die allgemeine Schlüsselzuweisung fiel um 142 TEUR geringer aus, da die Orientierungsdaten des Landes Brandenburg nach der Haushaltsaufstellung der Gemeinde Kleinmachnow in einer zweiten Ausführung aktualisiert wurden. Bei der Planung wurden deshalb abweichende Grundlagenwerte (z. B. ein erhöhter Grundbetrag) verwendet, was zu einem höheren Haushaltsansatz führte.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die veranschlagten Mittel für Transferaufwendungen fielen mit 36 TEUR geringer aus als geplant.

Die Gewerbesteuerumlage reduzierte sich um 82 TEUR aufgrund der Absetzung der Schlussrechnung. Die Kreisumlage erhöhte sich dagegen im Vergleich zum Planansatz um 45 TEUR, da in der Haushaltssatzung 2015/ 2016 des Landkreises Potsdam-Mittelmark ein höherer differenzierter Kreisumlagesatz festgesetzt wurde. Die Satzung wurde ebenfalls erst in 2015 und somit nach der Haushaltsplanung der Gemeinde Kleinmachnow beschlossen.

Zeile 16: **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die Mehraufwendungen i.H.v. 104 TEUR entstanden durch eine Zuführung zu einer Rückstellung für Forderungszinsen aus Gewerbesteuern aufgrund der Rückzahlungsverpflichtung von Forderungszinsen für die Jahre 2007-2015 an die EMB GmbH.

Teilfinanzrechnung 2015

61.10

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	23.740.592,82	23.764.800,00	26.766.831,71	3.002.031,71	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.624.485,00	4.526.300,00	4.402.743,00	-123.557,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	149.527,17	70.000,00	69.948,61	-51,39	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.514.604,99	28.361.100,00	31.239.523,32	2.878.423,32	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	11.004.641,00	11.838.140,00	11.836.057,56	-2.082,44	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	26.683,00	33.000,00	34.988,00	1.988,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.031.324,00	11.871.140,00	11.871.045,56	-94,44	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	15.483.280,99	16.489.960,00	19.368.477,76	2.878.517,76	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

61.20

Produktbereich: 61
Produktgruppe: 61.20

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis	Ermächtigungsübertragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	169.860,06	20.000,00	137.764,90	117.764,90
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.860,06	20.000,00	137.764,90	117.764,90
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	113.828,04	0,00	727.003,51	727.003,51
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.900,00	0,00	-3.900,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.828,04	3.900,00	727.003,51	723.103,51
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	56.032,02	16.100,00	-589.238,61	-605.338,61
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	140.786,18	50.000,00	124.584,05	74.584,05
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	88.634,88	130.300,00	78.242,22	-52.057,78
21	= Finanzergebnis	52.151,30	-80.300,00	46.341,83	126.641,83
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	108.183,32	-64.200,00	-542.896,78	-478.696,78
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	108.183,32	-64.200,00	-542.896,78	-478.696,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	108.183,32	-64.200,00	-542.896,78	-478.696,78
Nachrichtlich:					
30	nicht zahlungswirksame Erträge	86.965,03	0,00	113.743,04	113.743,04
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-113.828,04	0,00	-727.003,51	-727.003,51

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen im Teilhaushalt/Produktgruppe 61.20 (Budget 10 35)

Ergebnisse

Zeile 22: Ordentliches Jahresergebnis

Die ordentlichen Aufwendungen der Produktgruppe haben die ordentlichen Erträge überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von -64 TEUR verschlechterte sich um 479 TEUR auf -543 TEUR.

Zeile 25: Außerordentliches Jahresergebnis

Außerordentliche Aufwendungen und außerordentliche Erträge lagen nicht vor.

Zeile 29: Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag des Teilhaushaltes

Der Gesamtfehlbetrag lag mit -543 TEUR unter den fortgeschriebenen Planwerten.

Der Produktgruppenrahmen von -64 TEUR Fehlbetrag wurde nicht eingehalten.

Generelle Erläuterungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel und somit um Abweichungen, die aber ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden und dann dort ergebniswirksam werden.

Abweichungen zu Zeile 14: Abschreibungen sind grundsätzlich auf ungeplante Abschreibungen für Neuanschaffungen zurückzuführen, die planerisch erst im Folgehaushalt berücksichtigt wurden und werden nicht weiter erläutert. Abweichungen werden speziell erläutert, wenn sie durch andere Ursachen begründet wurden.

Spezielle Erläuterungen

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Die Mehrerträge i.H.v. 118 TEUR entstanden hauptsächlich durch die Wiedereinbuchung von Pauschalwertberichtigungen von Forderungen aus Vorjahren in den Bereichen Gebühren/Beiträge sowie Steuern/Transferleistungen/Sonstige Forderungen.

Zeile 14: Abschreibungen

Die Mehraufwendungen i.H.v. 727 TEUR entstanden durch die Pauschalwertberichtigung von Forderungen aus Vorjahren in den Bereichen Gebühren/Beiträge sowie Steuern/Transferleistungen/Sonstige Forderungen.

Zeile 19: Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Zinsmehrerträge für Kassenbestände betrugen 75 TEUR. Sie entstanden durch die geringer als geplant ausgefallene Liquiditätsabschmelzung. Es konnten durch längerfristige Tagesgelder höhere Zinsen realisiert werden.

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Minderaufwendungen im Bereich der Zinsaufwendungen i.H.v. 52 TEUR beruhen auf der späten Inanspruchnahme des Sparkassenkredites in 2014. Auch die veränderte Zinslast 2015 konnte in der Haushaltsplanung 2015 nicht mehr berücksichtigt werden, da diese bereits abgeschlossen war.

Teilfinanzrechnung 2015

61.20

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,69	0,00	-0,08	-0,08	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige Einzahlungen	15.189,45	20.000,00	20.390,71	390,71	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	140.786,18	50.000,00	124.584,05	74.584,05	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.216,32	70.000,00	144.974,68	74.974,68	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	88.434,88	134.200,00	78.242,22	-55.957,78	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.434,88	134.200,00	78.242,22	-55.957,78	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	67.781,44	-64.200,00	66.732,46	130.932,46	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.800,00	0,00	-91.800,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.800,00	0,00	-91.800,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	-91.800,00	0,00	91.800,00	0,00

3.4 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen nach Fachbereichen

3.4.1 Übersicht über die aus den Produktgruppen (Teilhaushalten) gebildeten Budgets

Budget - Produktübersicht (Zuordnung und Zusammenfassung der Teilhaushalte zu Budgets gem. § 6 KomHKV)

Grau unterlegte Budgets bestehen aus miteinander verbundenen Teilhaushalten gem. §6 III 2 KomHKV.

2015				
Budget	Budgetbezeichnung	Produktgruppen/ Teilhaushalte	Produktgruppenbezeichnung	Erläuterungen
10	34 Allgemeine Finanzwirtschaft	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
10	35 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
10	45 Verwaltungsteuerung und -service (Finanzen)	11.14	Verwaltungsteuerung und -service (Finanzen)	
20	01 Verwaltungssteuerung	11.11	Verwaltungssteuerung	
20	02 Verwaltungsteuerung und -service (Innere Verwaltung)	11.12	Verwaltungsservice	
20	32 Wirtschaftsförderung / Tourismus	57.10	Wirtschaftsförderung	
20	38 Personalwirtschaft	-		Kein Teilhaushalt
20	39 ADV	11.16	Verwaltungsteuerung und -service (ADV)	
20	50 Statistik und Wahlen	12.10	Statistik und Wahlen	
30	05 Ordnungsangelegenheiten	12.20	Ordnungsangelegenheiten	
30	06 Brand- und Katastrophenschutz	12.60 12.80	Brandschutz Katastrophenschutz	
30	44 Verwaltungsteuerung und -service (Versicherungen)	11.15	Verwaltungsteuerung und -service (Versicherungen)	
30	48 Bürgerbüro	11.18 12.21	Bürgerservice/ Post- und Zustelldienst Melde- und Personenstandswesen	
30	49 Allgemeine Rechtsangelegenheiten	11.19	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	
40	08 Grundschulen	21.10	Grundschulen	
40	09 Gesamtschulen	21.80	Gesamtschulen	
40	10 Sonstige schulische Aufgaben	24.30	Sonstige schulische Aufgaben	
40	11 Bibliothek	27.20	Bibliothek	
40	12 Heimat- und sonstige Kulturpflege	28.10 28.40	Heimatspflege Sonstige Kulturpflege	
40	13 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	33.10	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
40	14 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	36.10 36.50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege Tageseinrichtungen für Kinder	
40	15 Einrichtungen der Jugendarbeit	36.60	Einrichtungen der Jugendarbeit, Jugendfreizeitstätten	
40	16 Förderung des Sports	42.10	Förderung des Sports	
40	17 Sportstätten und Bäder	42.40	Sportstätten und Bäder	
40	36 Förderung von Kirchengemeinden, Religionsgemeinschaften u.a. weltanschaulichen Gemeinschaften	29.10	Förderung von Kirchengemeinden, Religionsgemeinschaften und anderen weltanschaulichen Gemeinschaften	
40	46 Öffentliche Grünanlagen / Landschaftsbau (Kommunale Spielplätze)	55.11	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau (Kommunale Spielplätze)	
40	47 Gebäudemanagement	11.17 12.61 21.11 21.81 28.41 36.51 36.61	Zentrales Gebäudemanagement Gebäudemanagement Brandschutz Grundschulen Gebäudemanagement Gesamtschulen Gebäudemanagement Gebäudemanagement gemeindeeigener Kultureinrichtungen Gebäudemanagement Kindertagesstätten Gebäudemanagement Jugendeinrichtungen	
50	18 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	51.10	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
50	19 Bau- und Grundstücksordnung	52.10	Bau- und Grundstücksordnung	
50	20 Wohnbauförderung	52.20	Wohnbauförderung	
50	21 Denkmalschutz und -pflege	52.30	Denkmalschutz und -pflege	
50	22 Elektrizität	53.10	Elektrizitätsversorgung	
50	23 Gasversorgung	53.20	Gasversorgung	
50	24 Abfallwirtschaft	53.70	Abfallwirtschaft	
50	25 Abwasserbeseitigung	53.80	Abwasserbeseitigung	
50	26 Gemeindestraßen	54.10	Gemeindestraßen	
50	27 Straßenreinigung	54.50	Straßenreinigung	
50	28 Parkeinrichtungen	54.60	Parkeinrichtungen	
50	29 Öffentliche Grünanlagen / Landschaftsbau	55.10	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	
50	30 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	55.20	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	
50	31 Friedhofs-, Bestattungswesen und Kriegsgräber	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen	
50	33 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
50	37 ÖPNV	54.70	ÖPNV	
50	40 Regionale Zusammenarbeit/ Umwelt- und	56.10	Umweltschutzmaßnahmen	
50	43 Aufgaben des freien Wohnungsmarkts	52.40	Aufgaben des freien Wohnungsmarkts	

3.4.2 Budgetzusammenfassung nach Fachbereichen (Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen)

<i>Fachbereichsbudgetierung</i>	<i>10</i>
<i>Fachbereichsbudgetierung</i>	<i>20</i>
<i>Fachbereichsbudgetierung</i>	<i>30</i>
<i>Fachbereichsbudgetierung</i>	<i>40</i>
<i>Fachbereichsbudgetierung</i>	<i>50</i>

Teilergebnisrechnung 2015

Budget: 10

Finanzen/ Beteiligungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	23.625.683,55	23.764.800,00	27.197.051,27	3.432.251,27	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.373.452,68	5.112.400,00	4.988.819,99	-123.580,01	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146,30	100,00	436,30	336,30	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	226.754,44	95.400,00	163.662,10	68.262,10	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67,96	3.300,00	3.286,75	-13,25	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	318.734,78	44.200,00	179.328,36	135.128,36	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.544.839,71	29.020.200,00	32.532.584,77	3.512.384,77	0,00
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	17.731,95	47.959,70	11.459,78	-36.499,92	0,00
14 Abschreibungen	313.752,84	45.300,00	772.757,59	727.457,59	0,00
15 Transferaufwendungen	10.902.605,00	11.807.300,00	11.770.805,56	-36.494,44	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	101.534,76	20.000,00	116.227,24	96.227,24	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.335.624,55	11.920.559,70	12.671.250,17	750.690,47	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	16.209.215,16	17.099.640,30	19.861.334,60	2.761.694,30	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	328.043,18	145.959,70	203.236,05	57.276,35	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	117.040,97	163.300,00	113.720,32	-49.579,68	0,00
21 = Finanzergebnis	211.002,21	-17.340,30	89.515,73	106.856,03	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	16.420.217,37	17.082.300,00	19.950.850,33	2.868.550,33	0,00
23 außerordentliche Erträge	71.543,00	600,00	631.694,63	631.094,63	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	653,33	0,00	112.745,78	112.745,78	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	70.889,67	600,00	518.948,85	518.348,85	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	16.491.107,04	17.082.900,00	20.469.799,18	3.386.899,18	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	16.491.107,04	17.082.900,00	20.469.799,18	3.386.899,18	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	835.932,71	586.100,00	699.820,03	113.720,03	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-313.752,84	-45.300,00	-876.757,59	-831.457,59	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

Teil A

Budget: 10

Finanzen/ Beteiligungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	23.740.592,82	23.764.800,00	26.766.831,71	3.002.031,71	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.624.485,00	4.526.300,00	4.402.743,00	-123.557,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	394,00	100,00	407,00	307,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	113.722,09	95.400,00	128.388,35	32.988,35	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67,96	3.300,00	3.286,75	-13,25	0,00
07 sonstige Einzahlungen	32.109,37	44.200,00	35.953,39	-8.246,61	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	318.633,02	145.959,70	220.492,36	74.532,66	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.830.004,26	28.580.059,70	31.558.102,56	2.978.042,86	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.456,92	47.959,70	11.459,78	-36.499,92	0,00
13 Transferauszahlungen	11.004.641,00	11.838.140,00	11.836.057,56	-2.082,44	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	131.815,32	183.300,00	125.947,56	-57.352,44	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.154.913,24	12.069.399,70	11.973.464,90	-95.934,80	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	15.675.091,02	16.510.660,00	19.584.637,66	3.073.977,66	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	73.929,00	600,00	545.548,07	544.948,07	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	63.364,57	63.364,57	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.929,00	600,00	633.912,64	633.312,64	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	300,00	261,86	-38,14	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	123.938,76	600,00	538,48	-61,52	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	91.800,00	0,00	-91.800,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.938,76	92.700,00	800,34	-91.899,66	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-75.009,76	-92.100,00	633.112,30	725.212,30	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

Budget: 20

Büro des Bürgermeisters

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.292,00	39.292,00	39.292,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539,50	300,00	701,00	401,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	6.660,95	100,00	7,00	-93,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.712,77	32.796,10	41.579,36	8.783,26	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	19.389,25	450,00	5.690,54	5.240,54	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.594,47	72.938,10	87.269,90	14.331,80	0,00
11 Personalaufwendungen	4.953.316,22	5.242.388,10	5.196.542,63	-45.845,47	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-8.400,00	-14.500,00	-14.500,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393.584,98	372.279,37	330.607,99	-41.671,38	69,02
14 Abschreibungen	147.629,13	129.200,00	155.524,24	26.324,24	0,00
15 Transferaufwendungen	8.000,00	19.000,00	7.300,00	-11.700,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	310.912,05	277.410,00	257.639,11	-19.770,89	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.805.042,38	6.025.777,47	5.933.113,97	-92.663,50	69,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-5.667.447,91	-5.952.839,37	-5.845.844,07	106.995,30	-69,02
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-5.667.447,91	-5.952.839,37	-5.845.844,07	106.995,30	-69,02
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-5.667.447,91	-5.952.839,37	-5.845.844,07	106.995,30	-69,02
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-5.667.447,91	-5.952.839,37	-5.845.844,07	106.995,30	-69,02
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	500,00	0,00	300,00	300,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-77.429,13	-59.000,00	-113.324,24	-54.324,24	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

Teil A

Budget: 20

Büro des Bürgermeisters

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.292,00	39.292,00	39.292,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539,50	300,00	701,00	401,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	9.239,81	100,00	1.323,79	1.223,79	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.842,09	32.796,10	42.106,84	9.310,74	0,00
07 sonstige Einzahlungen	4.865,01	250,00	1.513,26	1.263,26	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.778,41	72.738,10	84.936,89	12.198,79	0,00
10 Personalauszahlungen	5.014.666,40	5.295.937,92	5.222.140,66	-73.797,26	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	387.277,51	381.770,68	325.674,99	-56.095,69	69,02
13 Transferauszahlungen	4.000,00	19.000,00	7.300,00	-11.700,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	300.643,07	291.095,29	267.212,35	-23.882,94	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.706.586,98	5.987.803,89	5.822.328,00	-165.475,89	69,02
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-5.571.808,57	-5.915.065,79	-5.737.391,11	177.674,68	-69,02
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	257,00	200,00	580,00	380,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	257,00	200,00	580,00	380,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	27.393,45	157.865,43	72.274,35	-85.591,08	85.591,08
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	59.730,34	161.320,60	103.448,07	-57.872,53	45.245,92
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.123,79	319.186,03	175.722,42	-143.463,61	130.837,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-86.866,79	-318.986,03	-175.142,42	143.843,61	-130.837,00

Teilergebnisrechnung 2015

Budget: 30

Recht/ Sicherheit/ Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.552,09	41.100,00	41.504,89	404,89	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.552,58	236.700,00	241.264,29	4.564,29	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.879,41	0,00	1.896,29	1.896,29	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.359,18	34.000,00	5.177,59	-28.822,41	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	209.945,29	44.060,00	50.102,29	6.042,29	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	485.288,55	355.860,00	339.945,35	-15.914,65	0,00
11 Personalaufwendungen	2.682,00	5.000,00	2.940,00	-2.060,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.694,61	293.360,00	263.012,24	-30.347,76	0,00
14 Abschreibungen	121.003,28	129.500,00	131.395,87	1.895,87	0,00
15 Transferaufwendungen	279.142,36	279.200,00	279.142,36	-57,64	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	521.268,36	521.200,00	437.309,41	-83.890,59	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.081.790,61	1.228.260,00	1.113.799,88	-114.460,12	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-596.502,06	-872.400,00	-773.854,53	98.545,47	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-596.502,06	-872.400,00	-773.854,53	98.545,47	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-596.502,06	-872.400,00	-773.854,53	98.545,47	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-1.134,77	-1.134,77	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-596.502,06	-872.400,00	-774.989,30	97.410,70	0,00
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	172.608,67	43.800,00	44.198,77	398,77	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-172.103,28	-149.500,00	-150.330,64	-830,64	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

Teil A

Budget: 30

Recht/ Sicherheit/ Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.136,18	234.000,00	236.590,82	2.590,82	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.879,41	0,00	1.896,29	1.896,29	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.295,49	34.000,00	24.975,88	-9.024,12	0,00
07 sonstige Einzahlungen	33.315,18	44.060,00	30.708,00	-13.352,00	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.626,26	312.060,00	294.170,99	-17.889,01	0,00
10 Personalauszahlungen	2.801,99	5.000,00	2.940,00	-2.060,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.247,52	319.146,72	278.166,17	-40.980,55	0,00
13 Transferauszahlungen	279.142,36	279.200,00	279.142,36	-57,64	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	456.933,40	547.369,80	453.471,69	-93.898,11	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900.125,27	1.150.716,52	1.013.720,22	-136.996,30	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-591.499,01	-838.656,52	-719.549,23	119.107,29	0,00
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.955,37	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.956,37	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	471.845,92	78.389,51	73.331,95	-5.057,56	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	471.845,92	78.789,51	73.731,95	-5.057,56	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-232.889,55	-78.789,51	-73.731,95	5.057,56	0,00

Teilergebnisrechnung 2015

Budget: 40

Schule/ Kultur/ Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	460.111,30	416.499,67	473.470,42	56.970,75	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	624.286,47	575.885,24	583.238,88	7.353,64	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	178.275,67	180.806,51	174.078,52	-6.727,99	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.652,72	323.351,05	299.025,74	-24.325,31	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	113.957,86	19.800,89	3.374.828,85	3.355.027,96	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.599.284,02	1.516.343,36	4.904.642,41	3.388.299,05	0,00
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	2.512.987,68	2.784.429,18	2.416.131,80	-368.297,38	258.896,33
14 Abschreibungen	2.260.603,19	1.310.900,00	1.609.046,07	298.146,07	0,00
15 Transferaufwendungen	3.483.602,29	4.430.274,62	4.370.437,74	-59.836,88	8.500,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	340.284,97	147.100,00	99.990,07	-47.109,93	71.330,18
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.597.478,13	8.672.703,80	8.495.605,68	-177.098,12	338.726,51
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-6.998.194,11	-7.156.360,44	-3.590.963,27	3.565.397,17	-338.726,51
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-6.998.194,11	-7.156.360,44	-3.590.963,27	3.565.397,17	-338.726,51
23 außerordentliche Erträge	0,00	385.686,35	385.686,35	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	387.186,35	385.714,96	-1.471,39	41.987,79
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	-1.500,00	-28,61	1.471,39	-41.987,79
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-6.998.194,11	-7.157.860,44	-3.590.991,88	3.566.868,56	-380.714,30
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.161,62	0,00	2.297,01	2.297,01	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.161,62	0,00	-1.162,24	-1.162,24	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-6.998.194,11	-7.157.860,44	-3.589.857,11	3.568.003,33	-380.714,30
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	416.017,78	394.300,00	488.854,37	94.554,37	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.400.764,81	-1.310.900,00	-1.665.508,31	-354.608,31	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

Teil A

Budget: 40

Schule/ Kultur/ Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	396.933,38	300.099,67	357.564,05	57.464,38	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.882,83	286.485,24	286.723,19	237,95	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	191.708,02	180.806,51	201.637,61	20.831,10	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.104,19	709.037,40	842.724,24	133.686,84	0,00
07 sonstige Einzahlungen	46.031,50	19.200,89	22.753,76	3.552,87	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.211.659,92	1.495.629,71	1.711.402,85	215.773,14	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.537.163,33	3.238.236,36	2.727.184,84	-511.051,52	300.883,61
13 Transferauszahlungen	3.427.507,89	4.211.128,65	4.126.164,52	-84.964,13	8.500,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	40.993,00	157.204,13	73.502,26	-83.701,87	71.330,18
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.005.664,22	7.606.569,14	6.926.851,62	-679.717,52	380.713,79
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-4.794.004,30	-6.110.939,43	-5.215.448,77	895.490,66	-380.713,79
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	415.238,41	402.600,00	395.160,00	-7.440,00	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	415.238,41	402.600,00	400.160,00	-2.440,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.935.273,10	4.498.696,74	4.286.827,79	-211.868,95	198.988,66
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	30.000,00	446.500,00	352.500,00	-94.000,00	66.500,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.052,95	11.100,00	19.046,94	7.946,94	1.716,94
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.425.586,72	13.700,00	12.811,06	-888,94	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	171.626,33	313.008,64	190.386,73	-122.621,91	107.108,93
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	498.000,00	518.200,00	507.960,00	-10.240,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.064.539,10	5.801.205,38	5.369.532,52	-431.672,86	374.314,53
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-5.649.300,69	-5.398.605,38	-4.969.372,52	429.232,86	-374.314,53

Teilergebnisrechnung 2015

Budget: 50

Bauen/ Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.515,56	162.224,11	166.226,49	4.002,38	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	709.411,02	815.700,00	766.308,41	-49.391,59	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	74.195,66	58.545,49	59.225,66	680,17	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.517,87	24.048,29	28.914,39	4.866,10	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	815.739,60	570.922,94	881.707,65	310.784,71	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.859.379,71	1.631.440,83	1.902.382,60	270.941,77	0,00
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	2.218.478,44	3.153.649,36	2.331.831,70	-821.817,66	603.120,52
14 Abschreibungen	1.154.277,01	1.067.400,00	1.125.946,97	58.546,97	0,00
15 Transferaufwendungen	208.265,72	209.700,00	211.620,87	1.920,87	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	58.726,18	129.082,88	162.069,67	32.986,79	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.639.747,35	4.559.832,24	3.831.469,21	-728.363,03	603.120,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.780.367,64	-2.928.391,41	-1.929.086,61	999.304,80	-603.120,52
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.780.367,64	-2.928.391,41	-1.929.086,61	999.304,80	-603.120,52
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-4,00	-4,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.780.367,64	-2.928.391,41	-1.929.090,61	999.300,80	-603.120,52
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.780.367,64	-2.928.391,41	-1.929.090,61	999.300,80	-603.120,52
Nachrichtlich:					
30 nicht zahlungswirksame Erträge	505.078,83	514.200,00	558.333,90	44.133,90	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.092.877,01	-1.067.400,00	-1.307.646,97	-240.246,97	0,00

Teilfinanzrechnung 2015

Teil A

Budget: 50

Bauen/ Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.855,50	7.924,11	7.924,11	0,00	0,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	370.732,09	459.600,00	378.872,36	-80.727,64	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	82.489,37	64.250,28	63.596,53	-653,75	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.389,83	23.648,29	29.138,43	5.490,14	0,00
07 sonstige Einzahlungen	608.191,03	567.122,94	559.683,81	-7.439,13	0,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	135.115,17	0,00	289.319,77	289.319,77	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.312.772,99	1.122.545,62	1.328.535,01	205.989,39	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.490.738,26	3.249.348,98	2.181.697,30	-1.067.651,68	603.120,52
13 Transferauszahlungen	183.959,81	184.908,02	188.731,00	3.822,98	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	102.376,27	129.318,58	99.177,39	-30.141,19	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.777.074,34	3.563.575,58	2.469.605,69	-1.093.969,89	603.120,52
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-1.464.301,35	-2.441.029,96	-1.141.070,68	1.299.959,28	-603.120,52
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.628,10	0,00	76.188,93	76.188,93	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	9.728,60	870.700,00	344.672,50	-526.027,50	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124.356,70	870.700,00	420.861,43	-449.838,57	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	589.944,00	2.943.259,79	2.343.225,91	-600.033,88	523.141,26
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	570,84	1.541,81	861,20	-680,61	680,61
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	91.338,53	45.328,90	29.118,70	-16.210,20	11.320,70
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.049,16	3.427,20	3.427,20	0,00	0,00
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	686.533,23	2.993.557,70	2.376.633,01	-616.924,69	535.142,57
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-562.176,53	-2.122.857,70	-1.955.771,58	167.086,12	-535.142,57

3.5 Verlauf der Haushaltswirtschaft/ Bilanzentwicklung vom 01.01.2015 bis 31.12.2015 sowie Zielerreichung (über Kennzahlen)

Überblick über die Bilanz zum 31. Dezember 2015

Kurzbilanz

Aktiva					
	31.12.2014		31.12.2015		
	in EUR	%	in EUR	%	
1. Anlagevermögen	131.188.131,01	58,4	135.995.551,50	58,5	
Immaterielle Vermögensgegenstände	68.790,49		109.777,70		
Sachanlagevermögen	81.355.105,06		85.664.578,34		
Finanzanlagevermögen	49.764.235,46		50.221.195,46		
2. Umlaufvermögen	90.580.602,32	40,4	93.649.161,20	40,3	
Vorräte	72.441.805,08		72.901.767,36		
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	5.582.225,72		8.597.662,09		
Kassenbestand,	12.556.571,52		12.149.731,75		
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.784.584,62	1,2	2.867.200,10	1,2	
Summe Aktiva	224.553.317,95	100	232.511.912,80	100	

Passiva				
	31.12.2014		31.12.2015	
	in EUR	%	in EUR	%
1. Eigenkapital	108.765.929,80	48,4	117.095.947,89	50,3
Basis-Reinvermögen	78.562.051,87		78.562.051,87	
Rücklagen aus Überschüssen	30.138.947,53		38.468.965,62	
Sonderrücklage	64.930,40		64.930,40	
Fehlbetragsvortrag	0,00		0,00	
2. Sonderposten	37.585.881,93	16,7	37.532.974,34	16,1
3. Rückstellungen	734.380,82	0,3	901.630,89	0,4
4. Verbindlichkeiten	76.874.874,62	34,3	76.404.742,49	32,9
5. Passive Rechnungs- abgrenzungsposten	592.250,78	0,3	576.617,19	0,3
Summe Passiva	224.553.317,95	100	232.511.912,80	100

3.5.1 Vermögensstruktur (Aktiva)

Die Aktivseite der Bilanz der Gemeinde Kleinmachnow wird bestimmt vom **Anlagevermögen** in Höhe von insgesamt 135.995,6 TEUR (58,5 % der Bilanzsumme). Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände (109,8 TEUR)
- Sachanlagevermögen wie Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen (z. B. Straßen), Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung (85.664,6 TEUR)
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen, Mitgliedschaften in Zweckverbänden, Ausleihungen und Wertpapieren (50.221,2 TEUR).

Der hohe Bestand an Sachanlagen (rd. 63,0 % des Anlagevermögens) bedingt hohe Aufwendungen an Abschreibungen und Instandhaltungen. Hierdurch wird der Ergebnisplan langfristig belastet.

Der Anteil der Finanzanlagen der Gemeinde Kleinmachnow (rd. 36,9 % des Anlagevermögens) ist wesentlich bestimmt durch die Gemeindliche Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow (gewog) und den Eigenbetrieb KITA-Verbund.

Das **Umlaufvermögen** mit 93.646,2 TEUR (40,3 % der Bilanzsumme) hat gegenüber dem Anlagevermögen eine nicht weniger geringe Bedeutung. Es setzt sich zusammen aus

- Vorräten (72.901,8 TEUR)
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (8.597,7 TEUR)
- Liquiden Mitteln (12.149,7 TEUR).

Hinsichtlich der verhältnismäßig hohen Vorräte sei an dieser Stelle auf das Treuhandvermögen verwiesen.

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** sind 2.867,2 TEUR ausgewiesen (1,2 % der Bilanzsumme). Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die im Haushaltsjahr 2016 bzw. in späteren Haushaltsjahren aufwandswirksam werden.

3.5.2 Kapitalstruktur/Finanzierung (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft, wie das Vermögen finanziert wurde, dass heißt woher die Mittel kommen. Hier kommt es besonders auf das Verhältnis von Eigen- und Fremdkapital an. Anders als in der Privatwirtschaft hängt davon nicht die Kreditwürdigkeit der Gemeinde ab, da nach § 118 (2) der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg eine Gemeinde nicht insolvenzfähig ist und somit die Rückzahlung aller Kredite gesichert ist. Allerdings belastet eine hohe Fremdkapitalquote mit hohen Zinsaufwendungen in starkem Maße die Ergebnisrechnung.

Das **Eigenkapital** mit 117.095,9 TEUR (50,3 % der Bilanzsumme) setzt sich zusammen aus

- Basis-Reinvermögen (78.562,0 TEUR)
- Rücklagen aus Überschüssen (38.469,0 TEUR)
- Sonderrücklagen (64,9 TEUR) und
- Fehlbetragsvortrag (0,0 TEUR).

Sonderposten sind mit insgesamt rund 37.533,0 TEUR (16,1 % der Bilanzsumme) ausgewiesen.

Sie setzen sich zusammen aus

- Zuweisungen der öffentlichen Hand in Höhe von 11.520,6 TEUR,
- Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 25.841,6 TEUR,
- Sonstige Sonderposten in Höhe von 170,8 TEUR,
- Erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 0,0 TEUR.

Diese Zuweisungen wurden im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen vereinnahmt und entsprechend der Nutzungsdauer der geschaffenen Anlagegüter aufgelöst.

Rückstellungen wurden in Höhe von 901,6 TEUR (0,4 % der Bilanzsumme) gebildet.

Sie setzen sich zusammen aus

- Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (111,1 TEUR)
- Unterlassene Instandhaltung 311,1 TEUR)
- Sonstige Rückstellungen (479,4 TEUR), die sich zusammen setzen aus:
 - Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren (120,1 TEUR) und
 - Weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden (359,3 TEUR)

Für die Berechnung der Bilanzkennzahlen werden die Rückstellungen (außer die Pensionsrückstellungen) dem Fremdkapital hinzugerechnet, da sie sich wirtschaftlich wie Fremdkapital auswirken.

Verbindlichkeiten wurden in Höhe von 76.404,7 TEUR (32,9 % der Bilanzsumme) ausgewiesen.

Einzelpositionen mit Bedeutung sind

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (2.637,9 TEUR)
- Erhaltenen Anzahlungen (63.885,9 TEUR)
- Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (331,6 TEUR)
- Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (9.328,8 TEUR)
- Sonstige Verbindlichkeiten (212,0 TEUR).

Die Verbindlichkeiten aus Krediten haben auf die Finanzsituation der Gemeinde Kleinmachnow besondere Auswirkungen durch die Zinszahlungen. Auf Grund der Höhe der bestehenden Darlehen bilden sie kein erhebliches Risiko.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie aus Transferleistungen sind kurzfristig und belasten die Liquidität.

Als **Passive Rechnungsabgrenzungsposten** sind 576,6 TEUR (0,3 % der Bilanzsumme) ausgewiesen.

Es handelt sich insbesondere um Zahlungen an das Finanzamt, eingezahlte Unterhaltungskosten für eine Straßenbeleuchtung, Brandmeldeanlage sowie Fördermittel für die Kita Freundschaft, welche an den Eigenbetrieb Kita-Verbund übergeben wurden. Die Summe wird ertragswirksam aufgelöst.

3.5.3 Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen

Bilanzkennzahlen dienen der Analyse der Bilanz und sollen objektivierte Aussagen ermöglichen.

Für den Rechenschaftsbericht wurden folgende Kennzahlen ausgewählt:

3.5.3.1 Beurteilung der Vermögensstruktur

Die Vermögensstruktur und deren Entwicklung im abgelaufenen Haushaltsjahr werden am Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen beurteilt. Das Anlagevermögen bindet zum einen langfristig Kapital, zum anderen verursacht es hohe Fixkosten wie Abschreibungen, Instandhaltungen etc.

Charakteristischerweise ist bei Kommunen der Anteil am Anlagevermögen auf Grund der Grundstücke, Gebäude und des Infrastrukturvermögens höher als das Umlaufvermögen. Die Gemeinde Kleinmachnow hat mit ihren städtebaulichen Entwicklungsgebieten „Wohnen/Arbeiten“ und „Förster-Funke-Allee“, welche als Grundstücke in Entwicklung ausgewiesen sind, einen äußerst hohen Anteil am Umlaufvermögen.

Bilanzkennzahl (einschl. Berechnungsgrundlage)			
	31.12.2014 in TEUR	31.12.2015 in TEUR	Veränderung in TEUR
Anlagenintensität			
	58,42%	58,49%	0,07%
<u>Anlagevermögen x 100</u>	131.188,1	135.995,6	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	
Infrastrukturquote			
	11,00%	11,17%	0,17%
<u>Infrastrukturvermögen x 100</u>	24.709,9	25.975,2	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	
Anteil des Umlaufvermögens			
	40,34%	40,28%	-0,06%
<u>Umlaufvermögen x 100</u>	90.580,6	93.649,2	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	
Forderungsquote			
	2,49%	3,70%	1,21%
<u>Forderungen x 100</u>	5.582,2	8.597,7	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	
Anteil der liquiden Mittel			
	5,59%	5,23%	-0,36%
<u>Liquide Mittel x 100</u>	12.556,6	12.149,7	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	

3.5.3.2 Beurteilung der Kapitalstruktur/-ausstattung

An Hand der Kapitalstruktur lässt sich die Herkunft der Finanzmittel für das Anlage- und Umlaufvermögen erkennen. Das Verhältnis von Fremdkapital zu Eigenkapital gibt Auskunft über Höhe und Art des Verschuldungsgrades.

Eigenkapitalquote I

Eine allgemein gültige Regel über das Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital kann es nicht geben. Grundsätzlich kann aber davon ausgegangen werden, dass die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität einer Kommune umso größer ist, je höher der Eigenkapitalanteil ist. Der Grad der finanziellen Unabhängigkeit wird durch die Eigenkapitalquote I ausgedrückt.

	48,44%	50,36%	1,92%
<u>Eigenkapital x 100</u>	108.765,9	117.095,9	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	

Eigenkapitalquote II

Bei der betriebswirtschaftlichen Eigenkapitalquote werden dem Eigenkapital auch die Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen sowie die Pensionsrückstellungen zugerechnet.

	65,24%	66,55%	1,31%
Eigenkapital +	108.765,9	117.095,9	
Sonderposten +	37.585,9	37.533,0	
<u>Pensionsrückstellung x 100</u>	150,1	111,1	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	

Grad der Verschuldung

Der Grad der Verschuldung einer Kommune kommt durch den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital zum Ausdruck. Zu hoher Fremdkapitalanteil bedeutet eine erhebliche Einengung der Selbständigkeit der Kommune. Von besonderer Bedeutung für die Beurteilung der Finanzierung ist auch die Zusammensetzung des Fremdkapitals. Hohes kurzfristiges Fremdkapital setzt die kurzfristige Bereitstellung von hohen flüssigen Mitteln voraus. Dies führt wiederum zu einer besonderen Belastung der Liquidität der Kommune.

	34,49%	33,20%	-1,29%
Fremdkapital =	77.459,2	77.195,2	
Rückstellungen (ohne			
Pensionsrückstellungen) +	584,3	790,5	
<u>Verbindlichkeiten x 100</u>	76.874,9	76.404,7	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	

Anteil des langfristigen Fremdkapitals

	0,46%	0,38%	-0,08%
<u>langfr. Fremdkapital x 100</u>	1.038,2	880,7	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	

Anteil des kurzfristigen Fremdkapitals			
	1,25%	0,96%	-0,29%
kurzfr. Fremdkapital=	2.811,2	2.230,1	
Rückstellungen [ohne			
Pensionsrückstellungen] +	584,3	790,5	
Verbindlichkeiten bis 1 Jahr +	1.634,6	863,0	
<u>PRAP x 100</u>	592,3	576,6	
Bilanzsumme	224.553,3	232.511,9	

3.5.3.3 Beurteilung der Anlagenfinanzierung

An Hand der Kapitalstruktur lässt sich die Herkunft der Mittel für die Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens erkennen. Das Verhältnis von Fremdkapital zu Eigenkapital gibt Auskunft über Höhe und Art des Verschuldungsgrades.

Ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune ist die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital (Deckungsgrad I) sowie durch das gesamte langfristige Kapital, also Eigen- und langfristiges Fremdkapital (Deckungsgrad II).

Anlagendeckungsgrad I			
	82,91%	86,10%	3,19%
<u>Eigenkapital x 100</u>	108.765,9	117.095,9	
Anlagevermögen	131.188,1	135.995,6	

Anlagendeckungsgrad II			
	112,35%	114,35%	2,00%
Eigenkapital +	108.765,9	117.095,9	
Sonderposten +	37.585,9	37.533,0	
<u>langfr. Fremdkapital x100</u>	1.038,2	880,7	
Anlagevermögen	131.188,1	135.995,6	

3.5.3.4 Beurteilung der Zahlungsfähigkeit

Die Zahlungsfähigkeit (Liquidität) einer Kommune lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln. Es ist zu prüfen, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige Fremdkapital zu decken. Dabei kann die Kennzahl Liquidität I unter 100% liegen. Die Liquidität II sollte jedoch 100% übersteigen.

Liquidität I			
	446,66%	544,80%	98,13%
<u>Liquide Mittel x 100</u>	12.556,6	12.149,7	
Kurzfristiges Fremdkapital	2.811,2	2.230,1	

Liquidität II			
	517,70%	762,66%	244,96%
Liquide Mittel +	12.556,6	12.149,7	
<u>kurzfr. Forderungen x 100</u>	1.997,0	4.858,6	
Kurzfristiges Fremdkapital	2.811,2	2.230,1	

3.5.3.5 Beurteilung der Ergebnisstruktur

Der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich, gemäß § 63 BbgKVerf i.V.m. § 26 KomHKV, ist von wesentlicher Bedeutung.

Die Ergebnisstruktur einer Kommune zeigt, inwieweit die Erträge die Aufwendungen decken und das Ziel des Haushaltsausgleiches erreicht wurde.

Deckungsgrad der laufenden Verwaltungstätigkeit			
	104,51%	124,29%	19,78%
<u>Ordentliche Erträge x 100</u>	31.954,4	39.970,0	
Ordentliche Aufwendungen	30.576,7	32.158,9	

Steuerertragsquote			
	73,94%	68,04%	-5,89%
<u>Steuererträge x 100</u>	23.625,7	27.197,1	
Ordentliche Erträge	31.954,4	39.970,0	

Zinsaufwandsquote			
	0,38%	0,35%	-0,03%
<u>Zinsaufwendungen x 100</u>	117,0	113,7	
Ordentliche Aufwendungen	30.576,7	32.158,9	

Personalintensität			
	16,21%	16,17%	-0,04%
<u>Personalaufwendungen x 100</u>	4.956,0	5.199,5	
Ordentliche Aufwendungen	30.576,7	32.158,9	

Abschreibungsintensität			
	7,51%	6,91%	-0,60%
bereinigte Abschreibung=	2.295,3	2.223,3	
Abschreibung -	3.997,3	3.794,7	
Erträge aus der Auflösung			
<u>der Sonderposten x 100</u>	1.702,0	1.571,4	
Ordentliche Aufwendungen	30.576,7	32.158,9	

3.5.4 Zielerreichung

Gemäß den Vorschriften des § 6 KomHKV sind in jedem Teilhaushalt neben der Beschreibung der Produktgruppen, die wesentlichen Produkte, ihre Auftragsgrundlage und die zu erreichenden Produktziele vorzugeben sowie Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung anzugeben.

Bereits im ersten doppelhaushaltigen Haushalt 2009 der Gemeinde Kleinmachnow erfolgte die Benennung von ersten Produktzielen. Kennzahlen wurden noch nicht entwickelt.

Eine Basis von einheitlichen bzw. verbindlichen Kennzahlen gibt es im Land Brandenburg nicht. Der Fachverband der Kämmerer im Land Brandenburg e.V. hat einen Katalog für die Produktsteuerung über Ziele und Kennzahlen entwickelt und bekanntgegeben.

Für die Erarbeitung der künftigen Haushaltspläne sollte es das Ziel sein, diese Instrumente zu nutzen.

3.6 Haushaltslage der Gemeinde Kleinmachnow zum 31.12.2015 mit Bewertung der Abschlussrechnungen

Haushaltslage der Gemeinde Kleinmachnow zum 31.12.2015

Ertragslage

Die Ertragslage der Gemeinde Kleinmachnow stellt sich im Plan-Ist-Vergleich wie folgt dar:

	fortgeschriebener Ansatz* TEUR	Ergebnis TEUR
Ordentliches Ergebnis	172,3	7.811,1
• <i>Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit</i>	189,66	7.721,6
• <i>Finanzergebnis</i>	-17,3	89,5
Außerordentliches Ergebnis	-0,9	518,9
Gesamtergebnis	171,4	8.330,0

Die Gemeinde Kleinmachnow konnte im Haushaltsjahr 2015 einen Gesamtüberschuss in Höhe von 8.330,0 TEUR erwirtschaften. Das Ergebnis liegt damit deutlich über den prognostizierten Planwerten.

Es setzt sich im Wesentlichen zusammen aus:

höheren Erträgen (+ 7.170,0 TEUR) und geringeren Aufwendungen (- 361,9 TEUR) in der laufenden Verwaltungstätigkeit,
höheren Erträgen (+ 57,3 TEUR) im Finanzergebnis sowie
höheren Erträgen (+ 631,1 TEUR) im außerordentlichen Ergebnis.

Bei den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit resultieren die erzielten Planüberschreitungen im Wesentlichen:

im Bereich der Steuern aus dem höheren Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+ 1.296,9 TEUR), einem höheren Anteil aus der Gewerbesteuer (+ 2.016,3 TEUR) sowie Mehrerträgen bei der Grundsteuer (+ 71,5 TEUR) und einem höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+ 130,2 TEUR);

im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen aus geringerer Schlüsselzuweisung (- 141,7 TEUR), einem höheren Schullastenausgleich (+ 18,1 TEUR) sowie höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (+ 4,1 TEUR);

im Bereich der Leistungsentgelte aus Mindererträgen bei Benutzungsgebühren (- 83,5 TEUR), Mehrerträgen bei Mieten und Pachten + 61,7 TEUR) sowie Mehreinnahmen bei Verwaltungsgebühren (+ 18,0 TEUR);

im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge aus periodenfremden Erträgen (+ 651,3 TEUR) und aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 104,1 TEUR) sowie aus der Entschädigung der BBIS aus dem Mietvertrag (+ 3.076 TEUR).

Bei den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden die erzielten Planunterschreitungen maßgeblich durch geringere Personalaufwendungen (- 47,9 TEUR), geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 1.298,6 TEUR) und geringere Transferaufwendungen (- 106,2 TEUR) sowie sonstige ordentliche Aufwendungen

* Der fortgeschriebene Ansatz für das Haushaltsjahr beinhaltet in den Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit alle auf Grund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen und Entscheidungen vorgenommenen Änderungen, zum Beispiel Erhöhung oder Minderung im Rahmen von Nachtragssatzungen, aber auch über- oder außerplanmäßig bewilligte Aufwendungen/Auszahlungen sowie aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigung

(- 21,6 TEUR) erreicht.

Planüberschreitungen gab es bei den Abschreibungen (+ 1.112,4 TEUR). Diese sind im Wesentlichen durch außerplanmäßigen Abschreibungen (+ 134,0 TEUR) begründet und Wertberichtigungen von Forderungen (+ 727,0 TEUR).

Der Gesamtüberschuss in Höhe von 8.330,0 TEUR wird nach Prüfung des Jahresabschlusses gemäß § 77 Absatz 1 BbgKVerf i.V.m. § 25 KomHKV den Rücklagen aus Überschüssen zugeführt.

Für weitere Einzelheiten (insbesondere zu den Teilhaushalten) wird auf die Ergebnisrechnung, deren Teilergebnisrechnungen und den Anhang zum Jahresabschluss 2015 verwiesen.

Im Ergebnis des Haushaltsverlaufes im abgelaufenen Jahr wird die Ertragslage der Gemeinde Kleinmachnow zum Bilanzstichtag 31.12.2015 als positiv eingeschätzt.

Finanzlage

Zeile		fortgeschriebener Ansatz* TEUR	Ergebnis TEUR
16	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 1.205,0	+ 6.771,2
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 8.011,4	- 6.540,9
34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Zeile 16+33)	- 6.806,4	+ 230,3
43	Saldo auf Finanzierungstätigkeit	- 570,8	- 491,1
47	Veränderung des Bestandes der Zahlungsmittel (Zeile 34+43)	- 7.377,2	- 260,8
48	Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	+ 4.879,4	+ 12.556,6
49	Bestandsveränderung an fremden Finanzmitteln	0,0	- 146,1
50	Bestand der Zahlungsmittel am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 47+48+49)	- 2.497,8	+ 12.149,7

* Der fortgeschriebene Ansatz für das Haushaltsjahr beinhaltet in den Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit alle auf Grund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen und Entscheidungen vorgenommenen Änderungen, zum Beispiel Erhöhung oder Minderung im Rahmen von Nachtragssatzungen, aber auch über- oder außerplanmäßig bewilligte Aufwendungen/Auszahlungen sowie aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigungen.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz im abgelaufenen Haushaltsjahr veränderte sich der Zahlungsmittelbestand um + 14.647,5 TEUR (der fortgeschriebene Ansatz änderte den Planansatz von + 1.750,7 TEUR auf – 2.497,8 TEUR).

Ursache für diese Entwicklung sind sowohl die erhöhten Einzahlungen sowie verminderten Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, als auch die Auszahlungsunterschreitungen aus der Investitionstätigkeit.

Von den geplanten Investitionsmaßnahmen konnte eine Vielzahl im Haushaltsjahr nicht abgeschlossen werden (- 1.289,0 TEUR). Davon wurden Planermächtigungen (1.040,3 TEUR) gemäß § 24 Abs. 2 KomHKV in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Für weitere Einzelheiten (insbesondere zu den Teilhaushalten) wird auf die Finanzrechnung, deren Teilfinanzrechnungen und den Anhang zum Jahresabschluss 2015 verwiesen.

Die Finanzlage der Gemeinde Kleinmachnow wird zum Bilanzstichtag 31.12.2015 als insgesamt positiv angesehen.

Diverse Vorgänge, die in der Haushaltsplanung 2015 ursprünglich vorgesehen bzw. nicht geplant waren, können die Finanzlage der Gemeinde in Zukunft beeinflussen. Dazu zählen folgende Sachverhalte:

- **Gemeinsamer Bauhof**

Mit Beschluss 076/11 erfolgte der Prüfauftrag für eine gemeinsame Organisationsform des Bauhofes der Gemeinde Kleinmachnow für die Kommunen Kleinmachnow und Teltow. Im Mai 2013 wurden die Gremien beider Kommunen durch eine entsprechende Vorlage informiert. Nunmehr ist neben der Organisationsform die Frage zu klären, welcher der künftige Standort für einen gemeinsamen Bauhof sein könnte. Momentan wird eine Wirtschaftlichkeitsstudie zum Betreiben eines Zweckverbandes erstellt. Die Ergebnisse stehen noch aus.

- **Zahlung der BBIS an die Gemeinde Kleinmachnow für Einbauten der bisherigen Schule Auf dem Seeberg**

Die Schule auf dem Seeberg hat zum 31.08.2015 in den neuen Räumlichkeiten gegenüber dem Rathaus der Gemeinde Kleinmachnow den Betrieb aufgenommen. Die BBIS hat lt. Mietvertrag eine Entschädigung an die Gemeinde Kleinmachnow bei Beendigung des Mietverhältnisses zu zahlen. Ein Wertgutachten wurde im Prüfungszeitraum erstellt. Im Jahresabschluss zum 31.12.2015 wurde die Forderung unter Berücksichtigung einer Wertberichtigung eingestellt. Die BBIS hat ein weiteres Wertgutachten erstellen lassen. Über das weitere Verfahren wird noch verhandelt.

3.7 Vorgänge mit besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge mit besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer finanzieller Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2015:

- **Bau der Schopfheimer Allee**
Eine Einigung zwischen BBIS und Gemeinde zum Bauvorhaben der Straße wird es auf der Grundlage eines Vergleiches voraussichtlich im Jahr 2016 geben.
Mit zusätzlichen Mitteln i.H.v. ca. 200 TEUR (Straßenausbaubeitrag) ist zu rechnen.
- **Eigenbetrieb Bauhof der Gemeinde Kleinmachnow**
Der Eigenbetrieb hat das Jahr 2015 außerordentlich positiv abgeschlossen. Über die Verwendung des Jahresergebnisses wurde mit DS 63/16 am 20.07.2016 in der Gemeindevertretung entschieden. Die Hälfte des Überschusses wird an die Gemeinde ausgezahlt.
- **KITA-Verbund Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow**
Der KITA-Verbund hat das Jahr 2015 mit einem Überschuss abgeschlossen.
Über die Verwendung des Jahresergebnisses wurde mit DS 66/16 am 20.07.2016 in der Gemeindevertretung entschieden. Der Überschuss wird zur Tilgung des Bilanzverlustes aus Vorjahren auf neue Rechnung vorgetragen.
- **Zahlung der BBIS an die Gemeinde Kleinmachnow für Einbauten der bisherigen Schule Auf dem Seeberg**
Die Schule auf dem Seeberg hat zum 31.08.2015 in den neuen Räumlichkeiten gegenüber dem Rathaus der Gemeinde Kleinmachnow den Betrieb aufgenommen. Die BBIS hat lt. Mietvertrag eine Entschädigung an die Gemeinde Kleinmachnow bei Beendigung des Mietverhältnisses zu zahlen. Ein Wertgutachten wurde im Prüfungszeitraum erstellt. Im Jahresabschluss zum 31.12.2015 wurde die Forderung unter Berücksichtigung einer Wertberichtigung eingestellt. Die BBIS hat ein weiteres Wertgutachten erstellen lassen. Über das weitere Verfahren wird noch verhandelt.

3.8 Entwicklungsausblick, Chancen, Risiken und dauernde Leistungsfähigkeit

Entwicklungsausblick, Chancen, Risiken und dauernde Leistungsfähigkeit

Risiken

Finanziell

Auswirkungen werden auch in den künftigen Haushaltsjahren bei der Kreisumlage zu spüren sein. Der Landkreis Potsdam-Mittelmark hat mit seinem Doppelhaushalt 2015/2016 Kontinuität beim Hebesatz der Kreisumlage gezeigt. Der einheitliche Kreisumlagehebesatz ist mit 43,0 v. H. für beide Haushaltsjahre festgesetzt.

Der differenzierte Kreisumlagehebesatz wird zur Abgeltung der ungedeckten Ausgaben gemäß § 116 i.V.m. §§ 100 und 142 des Brandenburgischen Schulgesetzes erhoben. Er ist im Doppelhaushalt 2015/2016 des Landkreises Potsdam-Mittelmark für unsere Gemeinde festgesetzt. Für das Haushaltsjahr 2015 ist ein Kreisumlagehebesatz in Höhe von 4,171957 und für das Haushaltsjahr 2016 in Höhe von 3,631285 festgesetzt. Allerdings besteht für die kommenden Haushaltsjahre weiterhin eine erhöhte Unsicherheit für die Gemeinde.

Sondereffekte bei der Gewerbesteuer wie Steuernachzahlungen sind jederzeit möglich und machen deren Veranschlagung auch weiterhin sehr schwierig.

Chancen / Entwicklung

Kleinmachnow ist wiederholt die Kommune im Landkreis Potsdam-Mittelmark, auf welche die höchste Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer entfällt (vgl. Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage für die Haushaltsjahre 2015, 2016 und 2017 vom 9. Februar 2015 (GVBl. II/15, [Nr. 7], S. 13)). Folglich ist zum einen ein hohes Maß an sozialer Infrastruktur (z. B. Schulen, Kindertagesstätten, Sport- und Freizeitanlagen) und technischer Infrastruktur (z. B. Straßen, ÖPNV, Ver- und Entsorgung) vorzuhalten. Andererseits ist damit für die kommenden Haushaltsjahre aber auch eine beständige Einnahmesituation im Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer zu erwarten.

Einen weiteren Entwicklungsschritt könnte die Gemeinde in Hinblick auf die Überprüfung einer künftig gemeinsamen Organisationsform des Bauhofs mit der Stadt Teltow machen. Hierzu wurde mit Beschluss 076/11 die Prüfung beauftragt. Im Haushaltsjahr 2013 wurde dieses Prüfungsergebnis in beiden Kommunalgremien vorgestellt. Die Wirtschaftlichkeitsanalyse für die mögliche gemeinsame Organisationsform wird aktuell erstellt. Der Absichtserklärung zur Gründung eines Zweckverbandes Bauhof durch die Kommunen Teltow und Kleinmachnow (DS 014/15) stimmten die Gemeindevertreter mehrheitlich zu.

Unter Beachtung der aktuellen Gegebenheiten ist es für die Gemeinde Kleinmachnow in den kommenden Haushaltsjahren weiterhin von höchster Priorität, einen konsequenten Sparkurs zu verfolgen.

Dauernde Leistungsfähigkeit

Die Gemeinde hat laut § 76 Abs. 1 BbgKVerf durch eine angemessene Liquiditätsplanung jederzeit ihre Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.

Der Kassenkreditrahmen betrug 1.000 TEUR (vgl. DS-Nr. 178/12) und wurde kurzzeitig in Anspruch genommen.

Die künftige Ertragslage kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt als stabil eingeschätzt werden, wobei die Erträge aus der Gewerbesteuer einen wesentlichen Faktor bilden. Diese stehen in Abhängigkeit mit der künftigen Standortentscheidung der derzeitigen Gewerbebetriebe. Ferner begründet sich ein erheblicher Teil dieser Erträge in jedem Haushaltsjahr auf Vorauszahlungen. Hierbei ist stets zu berücksichtigen, dass es mit Festsetzung des Gewerbesteuermessbetrages durch das Finanzamt zu Rückzahlungen von vorausgeleisteter Gewerbesteuer kommen kann.

Abschließend ist zu sagen, dass die Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde als stabil einzuschätzen ist unter der Voraussetzung, dass die derzeitigen Umfeldfaktoren keiner unvorhersehbaren Veränderung unterliegen.

4. Anlagen zum Jahresabschluss

4.1 Anhang Ergebnis-/ Finanzrechnung/ Bilanz

4.1.1 Vorbemerkungen und Gliederungsgrundsätze zur Bilanz

Vorbemerkungen und Gliederungsgrundsätze zur Bilanz

Vorbemerkungen

Die Bilanzierung und Bewertung in der Gemeinde Kleinmachnow erfolgte entsprechend den gesetzlichen Grundlagen des Landes Brandenburg wie der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf), der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg (KomHKV), den Verwaltungsvorschriften zum Produkt- und Kontenrahmen, dem Bewertungsleitfaden und der Abschreibungstabelle des Landes Brandenburg in Anlehnung an die entsprechenden Paragraphen des HGB in den jeweils gültigen Fassungen.

Spezielle Regelungen für die Gemeinde Kleinmachnow wurden im Bewertungshandbuch in der Fassung der 1. Änderung (Stand 01.12.2012) und der Inventurrichtlinie (Stand 01.07.2009) festgelegt.

Die Bilanz der Gemeinde Kleinmachnow umfasst die Kernverwaltung einschließlich ihrer Einrichtungen (Feuerwehr, Schulen, Kita's in freier Trägerschaft, Jugendfreizeiteinrichtung).

Die Eigenbetriebe Bauhof und KITA-Verbund verfügen über ein eigenes kaufmännisches Rechnungswesen und bilanzieren selbst.

Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GOB) wurden beachtet.

Die Schlussbilanz wurde zum 31.12.2015 aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegen und die Gemeinde Kleinmachnow somit nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist (soweit kein Betrieb gewerblicher Art betrieben wird), wurden die Beträge grundsätzlich einschließlich Umsatzsteuer (Brutto) ausgewiesen.

Die Bilanz ist in Euro aufgestellt.

Gliederungsgrundsätze

Die Gliederung der Bilanz richtet sich nach den Vorgaben des § 57 KomHKV. Zusätzlich wurde der Punkt „2.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ aufgenommen.

Wichtige Bilanzpositionen werden einzeln erläutert.

Leerposten werden nicht aufgeführt.

4.1.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze Aktiva/ Passiva

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Alles, was im rechtlichen bzw. wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow steht, wurde erfasst und bewertet.

Die Bewertung des Vermögens und der Schulden erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Regelungen des Bewertungshandbuches der Gemeinde Kleinmachnow wurden eingehalten.

Aktiva

Veränderungen der Bilanzwerte ergeben sich regelmäßig durch die Abschreibungen. Sie werden nicht näher erläutert.

Die bestehenden Festwerte wurden überprüft. Es ergab sich bei den Festwerten Medien und Lehrmittel der Schulen eine Abweichung von mehr als 10 %, so dass eine außerplanmäßige Abschreibung des Bilanzwertes vorgenommen wurde.

1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Software, Lizenzen und Dienstbarkeiten

Software, Lizenzen und Dienstbarkeiten wurden mit den Anschaffungskosten bewertet. Für Lizenzen wurde die Gruppenbewertung angewendet.

2. Sachanlagevermögen

Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK).

Folgende Besonderheiten wurden bei der Aktivierung berücksichtigt:

Grundstücke

Für Grundstücke, die der Gemeinde im Berichtsjahr per Bescheid zugeordnet wurden, wurden die AHK auf 1 EUR festgelegt. Sonderposten wurden hierfür nicht gebildet.

Gebäude

Für Gebäude, die der Gemeinde im Berichtsjahr per Bescheid zugeordnet wurden, wurden die AHK auf 1 EUR festgelegt. Sonderposten wurden hierfür nicht gebildet.

Kunstgegenstände, unter Denkmalschutz stehende Bauten und Denkmäler

Kunstgegenstände, unter Denkmalschutz stehende Bauten und Denkmäler sowie Erinnerungsstätten wurden mit Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet und ihrer Funktion entsprechend eingeordnet (z.B. Eigenherdschule: 1. Funktion Nutzung als Schule, daher Einordnung unter Gebäude).

Zu den Denkmälern zählen ausschließlich jene, die in der Denkmalliste des Brandenburgischen Landesamtes für Denkmalpflege und Archäologisches Landesmuseums geführt werden.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bewegliche Anlagegüter, die wesentlich für den Verwaltungsbetrieb sind, wurden unabhängig von der Wertgrenze einzeln erfasst und über ihre Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Unter dem Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und der Wesentlichkeit wurden Vereinfachungsverfahren wie das Festwertverfahren angewendet.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) werden mit einer einheitlichen Nutzungsdauer von 5 Jahren abgeschrieben.

3. Umlaufvermögen

Vorräte

Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Beim Treuhandvermögen handelt es sich um die Ausgaben und Einnahmen im Zusammenhang mit den städtebaulichen Entwicklungsgebieten.

Die Veränderungen entsprechen den angefallenen Kosten und Einnahmen im Abrechnungszeitraum und finden sich in den jeweiligen Kosten- und Finanzierungsplänen für die Entwicklungsgebiete wieder.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen wurden zu ihrem Nennwert bewertet. Einzelwertberichtigungen wurden in 2015 entsprechend der Sachverhalte durchgeführt.

Die noch bestehenden Forderungen wurden entsprechend ihrer Laufzeit pauschal wertberichtigt.

4. Rechnungsabgrenzungsposten

Rechnungsabgrenzungsposten wurden gebildet für Aufwand, der erst in folgende Rechnungsperioden fällt.

Weiterhin erfolgte die Bildung von Rechnungsabgrenzungsposten für Zuwendungszahlungen der Gemeinde an Dritte, mit denen Vermögen geschaffen wurde, das nicht in das Eigentum der Gemeinde gelangt. Die Auflösung erfolgt entsprechend der im Zuwendungsbescheid angegebenen Bindungsfrist bzw. entsprechend der Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

Passiva

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital ist eine Rechengröße.

Es ermittelt sich aus dem Wert des gesamten Vermögens der Aktivseite der Bilanz abzüglich des Fremdkapitals, der Rückstellungen und Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz.

2. Rücklagen

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wird zum Ausgleich der Ergebnisrechnung verwendet.

Schließt die Ergebnisrechnung mit einem Überschuss ab, wird der Betrag der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Schließt die Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag ab, wird der Betrag der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

Analog dazu erfolgt der Ausgleich der Ergebnisrechnung im außerordentlichen Ergebnis.

3. Sonderposten

Die von der Gemeinde Kleinmachnow zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommenen Finanzmittel von Dritten (Zuwendungen) sind ebenso wie öffentlich-rechtliche Beiträge oder Schenkungen als Sonderposten ausgewiesen.

Für alle Sonderposten, die einem Anlagegut zugeordnet wurden, erfolgte die Auflösung ertragswirksam analog über die betriebsgewöhnliche Restnutzungsdauer des Anlagegutes.

Dies trifft nicht zu, wenn die Anlagegüter keiner planmäßigen Abschreibung unterliegen (z.B. Grundstücke, Kunstgegenstände).

Bei den gebildeten Sonderposten aus den investiven Schlüsselzuweisungen nach dem Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetz (Bbg FAG) wurde in der EÖB von den Auflösungsvorschriften gemäß § 67 Abs. 3 KomHKV Gebrauch gemacht.

In den Folgebilanzen wurde der Sonderposten aus den investiven Schlüsselzuweisungen einzelnen Maßnahmen zugeordnet. Die Zuordnung im Berichtsjahr erfolgte zur Maßnahme M-000340 „Neubau Grundschule auf dem Seeberg“.

Zuwendungen, die die Gemeinde im Berichtsjahr erhalten hat, wurden in der Position „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ verbucht. Diese Position unterliegt nicht der Auflösung.

Zum Jahresabschluss erfolgt die Umgliederung der Beträge entsprechend ihrer Verwendung in das jeweilige Sachkonto (Sonderposten für investive Zwecke oder laufende Erträge).

4. Rückstellungen

Rückstellungen wurden nach vernünftiger Beurteilung in angemessener Höhe gebildet, wenn mit einer Inanspruchnahme in Folgejahren zu rechnen ist.

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden durch den Kommunalen Versorgungsverband auf der Grundlage der „Richttafeln 2005 G“ von K. Heubeck mit einem Rechnungszins von 5% p.a. berechnet.

Die Inanspruchnahme der Rückstellungen erfolgte zu den tatsächlich benötigten Werten.

Die Auflösung der Rückstellungen erfolgte, wenn der Grund für die Rückstellung entfallen war.

5. Verbindlichkeiten

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte zum Rückzahlungswert.

4.1.3 Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen Aktiva/ Passiva, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung und Auswirkung

Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen Aktiva/ Passiva, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung und Auswirkung

1. Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen Aktiva/ Passiva

Abweichungen von den im Bewertungshandbuch der Gemeinde Kleinmachnow (Stand 01. Dezember 2012) festgelegten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen erfolgten im Berichtsjahr 2015 nicht.

2. Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung und Auswirkung

Für das Berichtsjahr 2015 sind außerplanmäßige Abschreibungen i.H.v. 274.187,61 EUR gebucht worden, die sich wie u.a. folgt zusammensetzen:

Aufgrund des mit dem Tennis-Club Kleinmachnow 1961 e.V. vereinbarten Erbbauvertrages und der damit einhergehenden Wertminderung wurde das Grundstück in der Fontanestraße mit der Gemarkung 3834-12-1554 außerplanmäßig i.H.v. 132.729,68 EUR abgeschrieben.

Die Inventur 2015 ergab eine Abweichung zum Buchwert von mehr als 10% bei den Festwerten Medien und Lehrmittel der Schulen, so dass eine Abwertung gem. § 35 Abs. 2 KomHKV i.H.v. 104.557,80 EUR vorgenommen wurde.

Mit Umzug der Grundschule Auf dem Seeberg in das neue Schulgebäude am Adolf-Grimme-Ring 7 wurde ein Teil des Mobiliars, insbesondere die Küchenzeilen, durch neues Mobiliar ersetzt.

Weiterhin wurde das in den Horträumen befindliche Mobiliar kostenfrei in das Eigentum des Kita-Verbundes übergeben.

Es ergaben sich in Folge der o.g. Sachverhalte außerplanmäßige Abschreibungen i.H.v. 9.747,56 EUR.

Aufgrund des Diebstahls eines im Juni 2015 angeschafften Elektrofahrrades, wurde eine außerplanmäßige Abschreibung i.H.v. 1.950,00 EUR vorgenommen.

Die Aussonderung drei defekter Spielgeräte des Spielplatzes Düppelteich ergaben außerplanmäßige Abschreibungen i.H.v. 2.702,64 EUR.

Zuschreibungen erfolgten für das Berichtsjahr 2015 nicht.

4.1.4 Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen und zu wesentlichen Abweichungen gegenüber der Schlussbilanz 2014

Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen

Grundsätzlich sind in den Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen des Anlagevermögens die Abschreibungen sowie bei den Sonderposten die Auflösungen dieser enthalten.

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
Aktiva	224.553.317,95	232.511.912,80	7.958.594,85

1. Anlagevermögen	131.188.131,01	135.995.551,50	4.807.420,49

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	68.790,49	109.777,70	40.987,21
Lizenzen	21.326,21	47.245,06	25.918,85

Im Berichtsjahr erfolgte die Anschaffung von:

- Standard- und Fachanwenderlizenzen für die Verwaltung
- Standard- und Fachanwenderlizenzen für die 3. Grundschule Auf dem Seeberg

Software	46.893,44	60.838,74	13.945,30

Im Berichtsjahr erfolgte die Anschaffung von:

- der Fachsoftware ACTApro für das Archiv
- der Fachsoftware Mandatos App
- der Erweiterung der Fachsoftware GESO für das Gewerbeamt
- der Fachsoftware Schuladmin für die Maxim-Gorki-Gesamt-Schule
- der Software Windows Server Standard 2012 für das Jugendhaus Carat

Sonstige Rechte und Werte/ Dienstbarkeiten	570,84	1.693,90	1.123,06

Die Veränderungen beruhen auf:

- Erwerb von Grunddienstbarkeiten zur Sicherstellung der Pflege des Lärmschutzwalls an der A 115
- Erwerb von Grunddienstbarkeiten zur Sicherstellung der Brandabstandsflächen Ernst-Thälmann-Straße 11
- Erwerb von Grunddienstbarkeiten zur Schulwegsicherung der 3. Grundschule Auf dem Seeberg

1.2 Sachanlagevermögen	81.355.105,06	85.664.578,34	4.309.473,28

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.693.110,93	4.870.743,49	177.632,56

Wald, Forsten	148.844,64	152.946,40	4.101,76

Die Veränderungen beruhen auf:

- Splittung einer Waldfläche (3834-13-51) und Zuordnung einer Teilfläche zu Grund und Boden des Infrastrukturvermögens
- Verkauf der Waldfläche Zehlendorfer Damm 211
- Korrektur der Wertansätze von Waldflächen, die 2010 durch die P&E an die Gemeinde übertragen wurden hier: Wald an der Karl-Marx-Straße und Waldfläche nördlich der Förster-Funke-Allee
- Splittung eines Infrastrukturgrundstückes (3834-8-1480/2) und Zuordnung einer Teilfläche zu Wald/Forsten

Sonstige unbebaute Grundstücke	4.544.266,29	4.717.797,09	173.530,80

Die Veränderungen beruhen auf:

- Verkauf des Grundstückes Im Kamp zwischen Haus-Nr.: 34 und 36 (3834-12-391) zu 02/2015
- Korrektur der Wertansätze von sonstigen unbebauten Grundstücken, die 2010 durch die P&E an die Gemeinde übertragen wurden; hier: Förster-Funke-Allee 109 und 111
- Erwerb eines Grundstückes am Buschgraben (3834-11-93)
- Anschaffung eines Wildschutzzaunes für das Herrenhaus Zehlendorfer Damm
- Verkauf des Erbpachtgrundstückes Zehlendorfer Damm 44 zu 05/2015

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
Zuordnung des Infrastrukturgrundstückes Tennisplatz Fontanestraße (3834-12-998/38) zu den sonstigen unbebauten Grundstücken mit Erbbaupacht und außerplanmäßige Abschreibung entsprechend den Vorgaben nach der Wertermittlungsrichtlinie (WertR 2006)			

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.279.502,25	52.222.042,78	5.942.540,53

Grund und Boden mit Wohnbauten	1.973.947,50	1.973.946,50	-1,00

Die Veränderungen beruhen auf:

- Verkauf des Grundstückes Steinweg 36 (Anteil der Gemeinde betrug 10,3 %) zu 06/2015

Gebäude und Aufbauten (Wohnbauten)	66.333,73	56.888,99	-9.444,74

Die Veränderungen beruhen auf:

- Verkauf des Einfamilienwohnhauses Steinweg 36 (Anteil der Gemeinde betrug 10,3 %) zu 06/2015

Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	797.265,14	797.226,24	-38,90

Die Veränderungen beruhen auf:

- Spaltung des Grundstückes Schopfheimer Allee 8 und Zuordnung zu Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	6.105.685,06	5.995.347,67	-110.337,39

Die Veränderungen beruhen auf:

- nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten für das Gebäude des Waldorfschulkindergartens
- Anschaffung eines Pavillons für die Jugendfreizeiteinrichtung Carat

Grund und Boden mit Schulen	1.180.315,32	1.180.315,32	0,00

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

Gebäude und Aufbauten bei Schulen (einschl. Sportplätze)	26.429.497,53	32.674.231,24	6.244.733,71

Die Veränderungen beruhen auf:

- Aktivierung des Neubaus und der Außenanlagen 3. Grundschule Auf dem Seeberg
- Herstellung einer Überdachung für die Fahrradständer in der Maxim-Gorki-Gesamtschule
- nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Installation der EDV-Verkabelung und den Anbau der Steinweg-Schule
- nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Sporthalle und die Außenanlagen der Maxim-Gorki-Gesamtschule

Betriebsvorrichtungen bei Schulen	240.028,09	213.530,91	-26.497,18

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

Grund und Boden mit Kultureinrichtungen	391.769,28	391.769,28	0,00

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

Gebäude und Aufbauten mit Kultureinrichtungen	176.823,88	165.801,67	-11.022,21

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
<i>Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäuden</i>	419.320,91	419.320,91	0,00

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

<i>Gebäude und Aufbauten (sonstige Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude)</i>	8.498.515,81	8.353.664,05	-144.851,76

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen

Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	24.709.881,50	25.975.242,81	1.265.361,31

<i>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen</i>	1.010.512,35	691.669,50	-318.842,85

Die Veränderungen beruhen auf:

- Zuordnung des Infrastrukturgrundstückes Tennisplatz Fontanestraße (3834-12-998/38) zu den sonstigen unbebauten Grundstücken mit Erbbaupacht
- Splittung einer Waldfläche (3834-13-51) und Zuordnung einer Teilfläche zu Grund und Boden des Infrastrukturvermögens
- Splittung des Grundstückes Schopfheimer Allee 8 und Zuordnung zu Grund und Boden des Infrastrukturvermögens
- Korrektur der Wertansätze von Infrastrukturgrundstücken, die 2010 durch die P&E an die Gemeinde übertragen wurden hier: Grund und Boden mit Grünflächen und Spielplätzen nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee
- Splittung eines Infrastrukturgrundstückes (3834-8-1480/2) und Zuordnung einer Teilfläche zu Wald/Forsten
- Übertragung von Infrastrukturgrundstücken der Schopfheimer Allee (3834-13-360, 368, 372) in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow durch die BBIS
- Übertragung eines Infrastrukturgrundstückes der Schopfheimer Allee (3834-13-366) in das wirtschaftliche Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow durch die Freie Waldorfschule

<i>Brücken und Tunnel</i>	10.613,41	6.369,25	-4.244,16

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

<i>Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	2.893.916,93	3.094.476,61	200.559,68

Die Veränderungen beruhen auf:

- Aktivierung der Regenwasserleitung Schopfheimer Allee
- Übertragung der Regenwasserleitungen Pascalstraße und Am Bienenhaus durch die P&E in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow

<i>Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>	17.895.683,18	19.186.620,51	1.290.937,33

Die Veränderungen beruhen auf:

- Aktivierung Planweg 1 Adolf-Grimme-Ring Ost
- Aktivierung der Straße Erlenweg zwischen Heinrich-Mann-Straße und Kiefernweg
- Herstellung zusätzlicher Fahrradabstellanlagen an Buswartehallen in Kleinmachnow
- Aktivierung der Umgestaltung der Straße Adolf-Grimme-Ring Süd
- Aktivierung der Straße Schopfheimer Allee

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
- Übertragung der Straßen Pascalstraße und Am Bienenhaus durch die P&E in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow - Übertragung des Geh- und Radweges Stolper Weg durch die P&E in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow			

<i>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	2.536.634,65	2.718.388,49	181.753,84

Die Veränderungen beruhen auf:

- Anschaffung eines Glascontainers im Wiesenrain/Krümme
- Aktivierung des Fußgängerüberweges in der Karl-Marx-Straße/Kammerspiele
- Aktivierung der Straßenbeleuchtung Erlenweg zwischen Heinrich-Mann-Straße und Kiefernweg
- Aktivierung der Straßenbeleuchtung Schopfheimer Allee
- Übertragung der Straßenbeleuchtung und Straßenbäume Pascalstraße und Am Bienenhaus durch die P&E in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow

<i>Bauten auf Sonderflächen</i>	362.520,98	277.718,45	-84.802,53

Die Veränderungen beruhen auf:

- Aktivierung der legalen Graffitiflächen in Dreilinden
- Erwerb einer Schaukel für den Spielplatz Förster-Funke-Allee Süd
- Übergabe der Aufbauten des Tennisplatzes Fontanestraße in das Eigentum des Erbbaupachtnemers Tennisclub Kleinmachnow 1961 e.V.
- Ausbuchtung beschädigter Spielgeräte am Spielplatz Düppelteich und Förster-Funke-Allee Süd

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmale

Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	129.446,37	129.446,37	0,00

<i>Kunstgegenstände</i>	39.844,65	39.844,65	0,00

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

<i>Baudenkmale</i>	2,00	2,00	0,00

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

<i>sonstige Denkmale</i>	89.599,72	89.599,72	0,00

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen

Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen	970.621,25	922.182,23	-48.439,02

<i>Fahrzeuge</i>	530.725,80	502.290,49	-28.435,31

Die Veränderungen beruhen auf:

- Verkauf Renault Laguna zu 06/2015
- Erwerb Hybridfahrzeug Toyota Auris für die Hauptverwaltung
- Erwerb Mannschaftswagen Vivaro-A Combi für die Feuerwehr
- Erwerb von vier Elektrofahrrädern, Diebstahl eines Elektrofahrrades zu 11/2015
- Erwerb eines Fahrradanhänger für die Jugendfreizeiteinrichtung Carat

<i>Technische Anlagen</i>	439.895,45	419.891,74	-20.003,71

Die Veränderungen beruhen auf:

- nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten der Brandmeldeanlagen in der Steinweg- und der Eigenherd-Schule

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			

Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.102.174,22	1.016.498,42	-85.675,80
<i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>915.672,98</i>	<i>841.744,42</i>	<i>-73.928,56</i>

Die Veränderungen beruhen auf der laufenden Erneuerung der Ausstattung.
Im Berichtsjahr erfolgte im Wesentlichen die Anschaffung von:

Technik:

- PC-, Druck- und Projektionstechnik (für alle Verwaltungseinheiten)
- Digitalfunkgeräte/Navigationstechnik (Feuerwehr)
- Industriegeschirrspüler (Hauptverwaltung, Eigenherd-Schule)
- WLAN-Station für den Rathausmarkt
- Motorpumpen- und Notstromaggregat (Feuerwehr)
- Rettungssatz bestehend aus Spreizer/Teleskoprettungszyylinder (Feuerwehr)
- Servertechnik (3. Grundschule Auf dem Seeberg, Steinweg-Schule)
- Rasenmäher (3. Grundschule Auf dem Seeberg)
- Profi-Vertikutierer (Maxim-Gorki-Gesamtschule)
- Interaktive Tafeln (3. Grundschule Auf dem Seeberg, Eigenherd-Schule)
- Labor-Reinigungsautomat (Maxim-Gorki-Gesamtschule)

Mobiliar:

- Schubladenschrank PlanoS (Hauptverwaltung)
- Medien- und Mappenschrank (Bibliothek)

<i>Geringwertige Wirtschaftsgüter</i>	<i>186.501,24</i>	<i>174.754,00</i>	<i>-11.747,24</i>

Zu den geringwertigen Wirtschaftsgütern zählen technische und räumliche Ausstattung aller Verwaltungseinheiten in der Wertgrenze von 150,00 – 1.000,00 EUR netto.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.470.368,54	528.422,24	-2.941.946,30
<i>Geleistete Anzahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

<i>Anlagen im Bau</i>	<i>3.470.368,54</i>	<i>528.422,24</i>	<i>-2.941.946,30</i>

Folgende wesentliche Veränderungen haben sich im Berichtsjahr ergeben:

Fertigstellungen:

- Aktivierung des Neubaus und der Außenanlagen 3. Grundschule Auf dem Seeberg
- Aktivierung der Straße Erlenweg zwischen Heinrich-Mann-Straße und Kiefernweg
- Aktivierung der Straßenbeleuchtung Erlenweg zwischen Heinrich-Mann-Straße und Kiefernweg
- Aktivierung Planweg 1 Adolf-Grimme-Ring Ost
- Aktivierung der Umgestaltung der Straße Adolf-Grimme-Ring Süd
- Aktivierung des Fußgängerüberweges in der Karl-Marx-Straße/Kammerspiele
- Aktivierung der legalen Graffitiflächen in Dreilinden
- Aktivierung der Straße, Straßenbeleuchtung und Regenwasserleitung Schopfheimer Allee

Im Bau befindlich:

- Photovoltaikanlage 3. Grundschule Auf dem Seeberg
- Brandmeldeanlage Kulturhaus Zehlendorfer Damm 200
- Lückenschluss Lärmschutzwand Stolper Weg
- Erneuerung Gehweg Meiereifeld zwischen Zehlendorfer Damm und Ernst-Thälmann-Straße

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
1.3 Finanzanlagevermögen	49.764.235,46	50.221.195,46	456.960,00

1.3.1 Rechte an Sondervermögen

Rechte an Sondervermögen	8.975.828,50	8.975.828,50	0,00
<i>Eigenbetrieb Bauhof der Gemeinde Kleinmachnow</i>	<i>1.051.798,81</i>	<i>1.051.798,81</i>	<i>0,00</i>
<i>Eigenbetrieb KITA-Verbund der Gemeinde Kleinmachnow</i>	<i>7.924.029,69</i>	<i>7.924.029,69</i>	<i>0,00</i>

1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen	35.535.843,90	35.509.843,90	-26.000,00
<i>Gemeindliche Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow mbH (gewog)</i>	<i>35.484.279,30</i>	<i>35.484.279,30</i>	<i>0,00</i>

Die gewog ist eine Tochtergesellschaft der Gemeinde Kleinmachnow.
Der Wertansatz entspricht dem Wert der Eröffnungsbilanz.

<i>Sportstätten Kleinmachnow GmbH</i>	<i>26.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-26.000,00</i>

Die Sportstätten Kleinmachnow GmbH ist eine 100%ige Tochtergesellschaft der Gemeinde Kleinmachnow.
Mit Drucksache 130/08 vom 05.06.2008 i.V.m. DS-Nr. 159/12 vom 08.11.2012 erfolgte der Beschluss zur Liquidation.

Der Jahresabschluss der Sportstätten Kleinmachnow mbH zum 08.11.2012 und die Liquidations-Eröffnungsbilanz der Sportstätten Kleinmachnow mbH i.L. zum 09.11.2012 sind von der Gemeindevertretung in Ihrer Sitzung am 21. Februar 2013 beschlossen worden.

Die Beschlussfassung des Jahresabschlusses der Sportstätten Kleinmachnow mbH i.L. zum 31.12.2013 erfolgte in der Gemeindevertretersitzung am 15.05.2014.

In 2013/2014 fand eine Betriebsprüfung durch das Finanzamt statt.

Die Beschlussfassung des Jahresabschlusses der Sportstätten Kleinmachnow mbH i.L. zum 31.12.2014 erfolgte in der Gemeindevertretersitzung am 01.10.2015 (DS-Nr. 098/15).

Die Beschlussfassung über den Abschluss der Liquidation der Sportstätten Kleinmachnow mbH i.L. zum 30.11.2015 erfolgte in der Gemeindevertretersitzung am 17.12.2015 (DS-Nr. 156/15).

Am 22.12.2015 wurde die Löschung der Gesellschaft beim Amtsgericht beantragt.

<i>Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow (P & E)</i>	<i>25.564,60</i>	<i>25.564,60</i>	<i>0,00</i>

Die P & E ist eine 100%ige Tochtergesellschaft der Gemeinde Kleinmachnow.

Der Wertansatz entspricht dem Wert des Stammkapitals der Gesellschaft gemäß des geprüften Jahresabschlusses von 2013.

1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden

Mitgliedschaft in Zweckverbänden	4.157.987,61	4.157.987,61	0,00
<i>Wasser- und Abwasserzweckverband „Der Teltow“ (WAZ)</i>	<i>4.157.987,61</i>	<i>4.157.987,61</i>	<i>0,00</i>

**Stand per
31.12.2014**

**Stand per
31.12.2015**

Veränderung

Die Gemeinde Kleinmachnow ist anteilige Mitgliedsgemeinde im WAZ, neben den Gemeinden Stahnsdorf, Nuthetal und der Stadt Teltow.

Der Anteilswert entspricht dem Stand der allgemeinen Rücklage des WAZ zur Eröffnungsbilanz i.H.v. 11.694.029,42 EUR. Die Berechnung erfolgte durch den WAZ unter Zugrundelegung der Einwohnerzahl für Kleinmachnow mit 20.072 Einwohnern (Statistik des WAZ).

1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen

Anteile an sonstigen Beteiligungen	1.069.575,45	1.577.535,45	507.960,00
<i>Gesellschaft kommunaler E.dis Aktionäre mbH</i>	73.575,45	73.575,45	0,00

Die Gemeinde Kleinmachnow ist Gesellschafterin der Gesellschaft kommunaler E.dis Aktionäre mbH (GKEA). Die GKEA hält Anteile an der E.ON edis AG.

<i>Freibad Kiebitzberge GmbH</i>	996.000,00	1.503.960,00	507.960,00

Die Gesellschaft Freibad Kiebitzberge GmbH wurde am 01.05.2013 (DS-Nr. 157/12) gegründet.

Dazu erfolgten die Notarurkunden U-Nr. P 371/2013 (Gesellschaftervertrag), U-Nr. P 372/2013 (Erbbaurechtsvertrag) und U-Nr. P 373/2013 (Kooperationsvertrag).

Für die Grundstücke des Freibades wurde der Freibad GmbH ein Erbpachtrecht für 99 Jahre eingeräumt.

Die Stammeinlage im Jahr der Gründung der Freibad GmbH beträgt 1.000 TEUR. Der Anteil der Gemeinde Kleinmachnow (498 TEUR) wurde zur Gründung eingezahlt.

Laut Gesellschaftervertrag verpflichteten sich die Gesellschafter weitere 5 Raten i.H.v. 1.000 TEUR beginnend ab 2013 in die Kapitalrücklage der Gesellschaft zu den jeweiligen Anteilen (Kleinmachnow 498 TEUR) einzuzahlen.

Diese Mittel sollen der Finanzierung der Sanierung des Freibades dienen.

Laut Gesellschafterbeschluss vom 15.01.2015 wurde die zweite Rate in 2015 in die Kapitalrücklage gezahlt (Anteil Kleinmachnow 498 TEUR +2% Indizierung).

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00

1.3.6 Ausleihungen

Ausleihungen	25.000,00	0,00	-25.000,00
<i>an verbundene Unternehmen</i>	25.000,00	0,00	-25.000,00

Mit Bescheid des Finanzamtes Potsdam vom 21.07.2014 wurde für die Sportstätten Kleinmachnow GmbH eine Steuernachforderung festgesetzt. Um die ausstehende Summe begleichen zu können, wurde an die Gesellschaft ein Gesellschafterdarlehen i.H.v. 25 TEUR mit 1%iger Verzinsung ausgereicht.

Die Rückzahlung erfolgte im Zuge der Liquidation.

<i>an sonstige Beteiligungen</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Sonstige Ausleihungen</i>	0,00	0,00	0,00

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
2. Umlaufvermögen	90.580.602,32	93.649.161,20	3.068.558,88
2.1 Vorräte	72.441.805,08	72.901.767,36	459.962,28

2.1.1 Grundstücke in Entwicklung

Grundstücke in Entwicklung	72.419.297,92	72.884.660,20	465.362,28
<i>Städtebauliche Entwicklungsgebiete</i>	<i>72.419.297,92</i>	<i>72.884.660,20</i>	<i>465.362,28</i>

Treuhandvermögen bei der P&E

Der Posten beinhaltet alle aufgelaufenen Ausgaben des Treuhänders lt. Kosten- und Finanzierungsplan (KoFi) abzüglich des bereits rückübertragenen Vermögens an die Gemeinde.

Damit wird hier nicht der Wert der noch vorhandenen Vermögensgegenstände dargestellt.

Die Grundlage der ausgewiesenen Beträge bildeten die Aufstellungen des Treuhänders über Kosten und Einnahmen in den Gebieten zum Stichtag 31.12.2015.

Eine detaillierte Aufstellung ist unter Punkt 4.1.8 „Sanierungs- und Entwicklungsgebiete“ zu finden.

Entwicklungsgebiet "Wohnen/Arbeiten"

Treuhandvermögen	59.995.953,51	60.592.994,65	597.041,14

Veränderungen ergaben sich durch Ausgaben des Treuhänders i.H.v. 1.189 TEUR, wodurch sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Treuhänder erhöhen.

An die Gemeinde wurden im Berichtszeitraum die Pascalstraße übergeben sowie der Geh- und Radweg Stolper Weg (zw. Heidefeld und Fahrenheitstraße) i.H.v. gesamt 591,8 TEUR.

Entwicklungsgebiet „Förster-Funke-Allee“:

Treuhandvermögen	12.423.344,41	12.291.665,55	-131.678,86

Veränderungen ergaben sich durch die Ausgaben des Treuhänders (20 TEUR), die die erhaltenen Anzahlungen für das Gebiet erhöhen.

An die Gemeinde wurden im Berichtszeitraum die Straße Am Bienenhaus i.H.v. 151,8 TEUR übergeben.

2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen

Sonstiges Vorratsvermögen	22.507,16	17.107,16	-5.400,00
<i>Rohstoffe/Fertigungsmaterial, Hilfs-/Betriebsstoffe</i>	<i>4.057,16</i>	<i>4.057,16</i>	<i>0,00</i>

Die Überprüfung des Festwertes nach der Inventur ergab keine Veränderung des Bilanzwertes.

<i>Waren, unfertige/fertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</i>	<i>18.450,00</i>	<i>13.050,00</i>	<i>-5.400,00</i>

Im Jahr 2015 wurden 6 Markierungssets mit künstlicher DNA a 45 EUR/Stück verkauft.

Weiterhin wurden 33 Markierungssets mit künstlicher DNA a 30 EUR/Stück verkauft.

Der Betrag von 15 EUR/Stück wurde außerplanmäßig abgeschrieben.

Der restliche Bestand (435 Sets) wurde ebenfalls um 15 EUR/Stück außerplanmäßig abgeschrieben.

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.582.225,72	8.597.662,09	3.015.436,37

Sämtliche Forderungen sind zu ihrem Nennwert angesetzt. Risiken wurden bewertet und durch Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen aktivisch abgesetzt.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	793.407,65	1.142.418,47	349.010,82
Gebühren	23.797,34	35.247,27	11.449,93
Beiträge	10.446,25	8.278,53	-2.167,72
Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-7.778,51	-10.168,92	-2.390,41

Die Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge ergibt sich überwiegend aus der Pauschalwertberichtigung der Forderungen.

Steuern	1.303.310,66	1.672.865,06	369.554,40
Transferleistungen	764,46	35.377,74	34.613,28
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	421.346,85	431.311,98	9.965,13
Wertberichtigung auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-958.479,40	-1.030.493,19	-72.013,79

Die Wertberichtigung auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen beruht überwiegend auf Pauschalwertberichtigungen im Bereich der Steuern.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen	333.147,33	2.810.691,15	2.477.543,82
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	222.943,17	3.281.361,54	3.058.418,37
gegenüber Sondervermögen	21.057,99	3.054,20	-18.003,79
gegenüber verbundenen Unternehmen	88.870,36	0,00	-88.870,36
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	326,67	326,67	0,00
Wertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen	-50,86	-474.051,26	-474.000,40

Stand per
31.12.2014

Stand per
31.12.2015

Veränderung

Die Wertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen ergibt sich überwiegend aus der Einzelwertberichtigung einer Forderung gemäß eines Vertrages. Die Verhandlungen über die Höhe der Zahlung sind zum Stichtag noch nicht abgeschlossen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände	4.455.670,74	4.644.552,47	188.881,73

Treuhandvermögen bei der P&E			

Entwicklungsgebiet „Wohnen/Arbeiten“:

Stand der Forderungen ggü. dem Treuhänder	3.157.346,69	3.188.805,72	31.459,03

Die Veränderung ergab sich durch Pachteinahmen i.H.v. 10 TEUR sowie den Raten eines Kaufvertrages i.H.v. 21 TEUR.

Damit erhöhen sich die Erhaltenen Anzahlungen gegenüber dem Treuhänder für das Gebiet um 31 TEUR.

Entwicklungsgebiet „Förster-Funke-Allee“:

Stand der Forderungen ggü. dem Treuhänder	373.059,49	495.476,41	122.416,92

Die Veränderung ergab sich durch den Ablösebetrag von Kondor/Wessels i.H.v. 72 TEUR sowie die Verzugszinsen i.H.v. 50 TEUR.

Damit erhöhen sich die Erhaltenen Anzahlungen gegenüber dem Treuhänder für das Gebiet um 122 TEUR.

Treuhandvermögen bei der gewog			

Haus- und Grundstückskonten in Verwaltung der gewog	925.264,56	960.270,34	35.005,78

Veränderungen ergaben sich durch die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude sowie den Verkauf des Miteigentumsanteils der Gemeinde an einem Grundstück.

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks

12.556.571,52	12.149.731,75	-406.839,77

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

2.784.584,62	2.867.200,10	82.615,48

Es handelt sich hierbei zum einen um abzugrenzende Zahlungen, die erst im nächsten Haushaltsjahr oder später aufwandswirksam werden, wie z.B. die bereits im Dezember zu zahlenden Beamtenbezüge für Januar des folgenden Jahres.

Zum anderen handelt es sich um Zuschüsse, die die Gemeinde für Investitionen an Dritte zahlt.

Diese werden über die festgelegte Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes nach seiner Aktivierung aufwandswirksam aufgelöst (ähnlich Abschreibungen).

Die Veränderungen ergeben sich aus der Auflösung bestehender Posten und aus neuen Posten im Berichtsjahr.

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung

Im Einzelnen haben sich die Rechnungsabgrenzungsposten wie folgt entwickelt:

<i>RAP aus Zahlungen</i>	21.151,94	31.002,19	9.850,25
<i>RAP aus geleisteten Zuwendungen</i>	2.763.432,68	2.836.197,91	72.765,23

Dazu zählen:

- Zuschuss an die Gemeinde Stahnsdorf zur Errichtung einer Skaterbahn (in Auflösung),
- Zuschuss an die Gemeinde Stahnsdorf: Stele vor dem Vicco-von-Bülow Gymnasium (in Auflösung),
- Zuschuss an den KITA-Verbund für jährliche allgemeine Investitionen (in Auflösung),
- Zuschuss an den KITA-Verbund für die Sanierung des Bestandsgebäudes der Kita Freundschaft (in Auflösung),
- Zuschuss an den KITA-Verbund für die energetische Sanierung der Kita Spielhaus (in Auflösung),
- Zuschuss an die gewog für barrierefreies Wohnen (in Auflösung),
- Zuschuss an die gewog für die touristische Erschließung der Hakeburg (in Auflösung),
- Zuschuss an die KulturGenossenschaft Neue Kammerspiele eG für Baumaßnahmen (in Auszahlung),
- Zuschuss an die KulturGenossenschaft Neue Kammerspiele eG für Einrichtungsgegenstände und Technik (in Auflösung),
- Zuschuss an die Hoffbauer-Stiftung für den Bau einer evangelischen Grundschule (in Auflösung),
- Zuschuss an die Hoffbauer-Stiftung für die Ausstattung einer evangelischen Kita (in Auflösung),
- Zuschuss an die Hoffbauer-Stiftung für den Bau einer Sporthalle auf dem Schulcampus (in Auflösung),
- Zuschuss an die Waldorfschule für den Bau des KPU-Gebäudes (in Auflösung),
- Investitionszuschuss Gebäudeneubau RSV (in Auflösung)
- Investitionszuschuss Fluchttreppe am Vereinsgebäude RSV (in Auflösung)
- Investitionszuschuss Ruderboot Ruderclub Kleinmachnow-Stahnsdorf (Auflösung)

<i>Passiva</i>	224.553.317,95	232.511.912,80	7.958.594,85

1. Eigenkapital	108.765.929,80	117.095.947,89	8.330.018,09

1.1 Basis-Reinvermögen	78.562.051,87	78.562.051,87	0,00

1.2 Rücklagen aus Überschüssen	30.138.947,53	38.468.965,62	8.330.018,09

Die Ergebnisrechnung des Berichtsjahres weist insgesamt einen Überschuss in Höhe von 8.330.018,09 EUR aus.

<i>Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</i>	29.981.385,98	37.792.487,83	7.811.101,85

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses i.H.v. 7.811.101,85 EUR wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Zum Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung 2015 ist anzumerken, dass 984 TEUR Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2016 erfolgten.

<i>Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses</i>	157.561,55	676.477,79	518.916,24

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses i.H.v. 518.916,24 EUR wurde der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
1.3 Sonderrücklage	64.930,40	64.930,40	0,00
1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
<i>Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis</i>	0,00	0,00	0,00

2. Sonderposten 37.585.881,93 37.532.974,34 -52.907,59

2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

	11.778.564,18	11.520.603,43	-257.960,75
<i>Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund</i>	603.213,20	585.432,69	-17.780,51

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

<i>Zuweisungen und Zuschüsse vom Land</i>	8.998.628,97	8.832.293,38	-166.335,59

Die Veränderungen beruhen auf:

- Zuweisung vom Land für die Anschaffung von Digitalfunkgeräten/Navigationstechnik der Feuerwehr
- Aktivierung der investiven Schlüsselzuweisung 2014 und 2015 für den Neubau der 3. Grundschule Auf dem Seeberg

<i>Zuweisungen und Zuschüsse vom Kreis</i>	2.176.722,01	2.102.877,36	-73.844,65

Die Veränderungen beruhen auf:

- Aktivierung der Zuweisung vom Landkreis Potsdam-Mittelmark für die Herstellung legaler Graffitiflächen in Kleinmachnow Dreilinden

2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen

	24.598.453,83	25.841.594,60	1.243.140,77
<i>Beiträge aus Straßenerschließung</i>	3.542.521,97	3.665.861,34	123.339,37

Im Berichtsjahr erfolgte die Festsetzung für folgende Maßnahme:

- Schopfheimer Allee

<i>Beiträge aus Straßenbeleuchtung</i>	203.002,89	190.093,35	-12.909,54

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

<i>Beiträge aus Ablösezahlungen für Stellplätze</i>	116.196,94	101.544,20	-14.652,74

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

<i>Beiträge aus Ausgleichszahlungen für Grünanlagen</i>	294.142,57	319.393,26	25.250,69

Die Veränderungen beruhen auf:

- Übertragung von Straßenbäumen in der Pascalstraße und Am Bienenhaus durch die P&E in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow

<i>Baukostenzuschüsse von privaten Unternehmen</i>	1.914,43	1.889,86	-24,57

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
<i>Beiträge aus Infrastrukturbeiträgen</i>	20.440.675,03	21.562.812,59	1.122.137,56

Die Veränderungen beruhen auf:

- Korrektur der Wertansätze von Grund und Boden mit Wald/Forsten, Grünflächen und sonstigen unbebauten Grundstücken, die 2010 durch die P&E an die Gemeinde übertragen wurden und Ausweis dieser Übertragung als Zuweisung
- Aktivierung des Infrastrukturbeitrages Stolper Weg für den Neubau der 3. Grundschule Auf dem Seeberg
- Übertragung der Straßen, Straßenbeleuchtung und Regenwasserleitungen Pascalstraße und Am Bienenhaus durch die P&E in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow und Ausweis dieser Übertragung als Zuweisung
- Übertragung des Geh- und Radweges Stolper Weg durch die P&E in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow und Ausweis dieser Übertragung als Zuweisung

<i>Noch nicht verwendete Sonderposten aus Beiträgen</i>	0,00	0,00	0,00

Keine Veränderung im Berichtsjahr.

2.3 sonstige Sonderposten	174.481,55	170.776,31	-3.705,24
<i>Schenkungen/Spenden</i>	174.481,55	170.776,31	-3.705,24

Die Veränderungen beruhen auf:

- Sonderposten aus der Übertragung von Infrastrukturgrundstücken der Schopfheimer Allee (3834-13-360, 368, 372) in das Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow durch die BBIS
- Sonderposten aus der Übertragung eines Infrastrukturgrundstückes der Schopfheimer Allee (3834-13-366) in das wirtschaftliche Eigentum der Gemeinde Kleinmachnow durch die Freie Waldorfschule

2.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.034.382,37	0,00	-1.034.382,37
<i>Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten</i>	1.034.382,37	0,00	-1.034.382,37

Die Gemeinde Kleinmachnow hat für folgende Maßnahmen Fördermittel erhalten:

- Investitionspauschale 2015 für den Neubau der Grundschule mit Hort Auf dem Seeberg

Die Gemeinde Kleinmachnow hat aufgrund der Fertigstellung der Hauptanlage folgende Fördermittel den Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand zugeordnet:

- Aktivierung der investiven Schlüsselzuweisung 2014 und 2015 für den Neubau der 3. Grundschule Auf dem Seeberg
- Aktivierung der Zuweisung vom Landkreis Potsdam-Mittelmark für die Herstellung legaler Graffitiflächen in Kleinmachnow Dreilinden

Die Gemeinde Kleinmachnow hat aufgrund der Fertigstellung der Hauptanlage folgende Fördermittel den Sonderposten aus Infrastrukturbeiträgen zugeordnet:

- Aktivierung des Infrastrukturbeitrages Stolper Weg für den Neubau der 3. Grundschule Auf dem Seeberg

3. Rückstellungen	734.380,82	901.630,89	167.250,07
3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen	152.100,00	111.100,00	-41.000,00

<i>Rückstellungen für Pensionsver- pflichtungen nach beamtenrechtlichen Bestimmungen</i>	32.800,00	55.300,00	22.500,00

Berechnung für den aktiven Beamten der Gemeinde Kleinmachnow des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
<i>Rückstellungen für Beihilfever- pflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern</i>	51.400,00	55.800,00	4.400,00

Berechnung für den aktiven Beamten der Gemeinde Kleinmachnow des Kommunalen Versorgungs-
verbandes Brandenburg

<i>Rückstellungen für Lohn- und Gehalts- zahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit (ATZ) u. ä.</i>	67.900,00	0,00	-67.900,00

Die bestehenden ATZ-Verträge sind im Jahr 2015 vollständig erfüllt.
Neue Verträge wurden nicht geschlossen.

3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

158.600,00 311.100,00 152.500,00

<i>Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</i>	158.600,00	311.100,00	152.500,00

Eine Rückstellungsbildung für unterlassene Instandhaltung setzt folgende wesentliche Bedingungen
voraus (§ 48 Abs. 1 Nr. 4 KomHKV, Kommentar):

- die Aufwendungen für die Instandhaltung waren im abgeschlossenen Haushaltsjahr eingeplant und konnten nicht planmäßig durchgeführt werden,
- die Nachholung der Instandhaltungsmaßnahme ist im folgenden Haushaltsjahr vorgesehen und realistisch durchführbar,
- der Haushaltsansatz ist nicht nach § 24 Abs. 5 KomHKV auf das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen worden (Haushaltsausgabereist).

Eine Inanspruchnahme erfolgte im Wesentlichen im Bereich:

- Gebäudemanagement
- Gemeindestraßen/Gemeindegrün

Eine Zuführung erfolgte im Wesentlichen im Bereich:

- Gebäudemanagement
- Gemeindestraßen/Gemeindegrün

3.5 Sonstige Rückstellungen **423.680,82 479.430,89 55.750,07**

<i>Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren</i>	102.300,00	120.100,00	17.800,00

Prozesskosten aus laufenden

Gerichtsverfahren	24.100,00	26.000,00	1.900,00
Risikorückstellung	78.200,00	94.100,00	15.900,00

Die Veränderung der Rückstellung für Verpflichtungen aus laufenden Gerichtsverfahren ergibt sich sowohl aus der Inanspruchnahme der bestehenden Rückstellung für Aufwendungen des Verfahrens (Beendigung der Rechtsstreitigkeit), der Auflösung der Rückstellung durch Wegfallen des Grundes (Beendigung der Rechtsstreitigkeit) sowie der Zuführung an die Rückstellung für die im Jahr 2015 neu aufgeworfenen Rechtsstreitigkeiten.

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
<i>weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag begründet wurden</i>	321.380,82	359.330,89	37.950,07
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Gleitzeit, Überstunden	94.700,00	95.400,00	700,00
Die Veränderung der Rückstellung erfolgte durch die Inanspruchnahme der Rückstellung in voller Höhe sowie gleichzeitig durch die Zuführung auf Grund der Berechnung zum Stichtag 31.12.2014			
Rückstellungen für Jubiläen	37.900,00	35.700,00	-2.200,00
Die Veränderung der Rückstellung erfolgte durch die notwendige Inanspruchnahme im Berichtsjahr sowie durch die Zuführung auf Grund der Berechnung zum Stichtag 31.12.2014.			
weitere sonstige Rückstellungen	188.780,82	228.230,89	39.450,07
Eine Inanspruchnahme erfolgte im Wesentlichen im Bereich: Bewirtschaftung von fremden Grundstückskaufgeldern.			
Eine Zuführung erfolgte im Wesentlichen im Bereich: Rückzahlung von Forderungszinsen			
Eine Auflösung erfolgte im Bereich: Defizitbeseitigungsuntersuchung Wasserwerk Kleinmachnow, die Arbeiten sind beendet.			

4. Verbindlichkeiten 76.874.874,62 76.404.742,49 -470.132,13

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitions- fördermaßnahmen 3.128.919,07 2.637.881,67 -491.037,40

<i>Commerzbank</i>	91.111,34	0,00	-91.111,34
<i>Nord LB</i>	467.090,47	382.164,87	-84.925,60
<i>KFW Bank</i>	1.053.077,26	985.136,80	-67.940,46
<i>KFW Bank</i>	517.640,00	470.580,00	-47.060,00
<i>MBS Potsdam</i>	1.000.000,00	800.000,00	-200.000,00

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen reduzieren
sich auf Grundlage der Tilgungspläne.

Im Berichtsjahr 2015 erfolgte keine Kreditaufnahme.

4.5 Erhaltene Anzahlungen 64.421.646,52 63.885.936,18 -535.710,34

<i>Erhaltenen Anzahlungen im Treuhandvermögen</i>	64.204.936,94	63.615.123,62	-589.813,32

Der Posten beinhaltet alle aufgelaufenen Einnahmen des Treuhänders lt. Kosten- und Finanzierungsplan
(KoFi) abzüglich des bereits rückübertragenen Vermögens an die Gemeinde.

Damit wird hier nicht der Wert der noch vorhandenen Vermögensgegenstände dargestellt.

Die Grundlage der ausgewiesenen Beträge bildeten die Aufstellungen des Treuhänders über Kosten und
Einnahmen in den Gebieten zum Stichtag 31.12.2014.

Eine detaillierte Aufstellung ist unter Punkt 4.1.8 „Sanierungs- und Entwicklungsgebiete“ zu finden.

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
<u>Entwicklungsgebiet „Wohnen/Arbeiten“:</u>			

Treuhandvermögen	51.439.461,60	50.879.072,99	-560.388,61

Die Veränderung ergab sich durch Pachteinahmen i.H.v. 10 TEUR sowie den Raten eines Kaufvertrages i.H.v. 21 TEUR.

An die Gemeinde wurden im Berichtszeitraum die Pascalstraße übergeben sowie der Geh- und Radweg Stolper Weg (zw. Heidefeld und Fahrenheitstraße) i.H.v. gesamt 591,8 TEUR.

Entwicklungsgebiet „Förster-Funke-Allee“:

Treuhandvermögen:	12.765.475,34	12.736.050,63	-29.424,71

Die Veränderung ergab sich durch den Ablösebetrag von Kondor/Wessels i.H.v. 72 TEUR sowie die Verzugszinsen i.H.v. 50 TEUR.

An die Gemeinde wurden im Berichtszeitraum die Straße Am Bienenhaus i.H.v. 151,8 TEUR übergeben.

<i>Noch nicht verwendete Beiträge für Ausgleichspflanzungen</i>	216.709,58	270.812,56	54.102,98

Veränderungen entstanden durch Erträge im Bereich der Ausgleichszahlungen für öffentliche Grünanlagen sowie durch Aufwendungen im Rahmen der Festwerte Öffentliche Grünanlagen/Straßenbäume.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

661.303,40	331.598,37	-329.705,03

Im Wesentlichen handelt es sich bei dem Stand der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum 31.12.2015 um Auszahlungen aus dem laufenden Geschäft sowie Investitionen, die zum Stichtag nicht abgeschlossen waren.

4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

42.039,47	2.473,82	-39.565,65

Im Wesentlichen handelt es sich bei den Sachverhalten um Auszahlung der Gewerbesteuerumlage sowie für Kinderbetreuung an Freie Träger und andere Kommunen.

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen

126.239,18	5.986,50	-120.252,68

Die noch bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen beruhen auf Erstattungen für Personalkosten.

4.9 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen

8.137.854,44	9.328.818,71	1.190.964,27

Wesentliche Veränderungen entstanden bei folgenden verbundenen Unternehmen:

gegenüber der gewog	18.087,28	0,00	-18.087,28
gegenüber der P&E	8.119.767,16	9.328.818,71	1.209.051,55

Hier sind sowohl die Finanzierungslücke aus dem Entwicklungsgebiet „Wohnen und Arbeiten“ als auch die jährlichen Veränderungen verbucht.

Im Berichtszeitraum erhöhten sich die Verbindlichkeiten durch die Ausgaben des Treuhänders für das Gebiet „Wohnen und Arbeiten“ (1.209 TEUR).

	Stand per 31.12.2014	Stand per 31.12.2015	Veränderung
4.12 Sonstige Verbindlichkeiten			
	356.872,54	212.047,24	-144.825,30

Hierunter befinden sich überwiegend Gelder, die die Gemeinde zum Bilanzstichtag nur verwahrt, z.B.:
derzeit noch nicht zugeordnete sonstige Einnahmen, Lohnsteuerzahlungen, Umsatzsteuer,
Krankenkassenbeiträge, durchlaufende Gelder (Abfallsäcke, Amtshilfeersuchen), Haushaltsvolumen der KAT.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	592.250,78	576.617,19	-15.633,59
<i>RAP aus Zahlungen</i>	27.684,83	24.639,08	-3.045,75
Die Veränderungen ergaben sich durch Gebühren-/Steuer-/Mieteinzahlungen sowie periodenfremde Abgrenzung.			
<i>Übrige RAP</i>	564.565,95	551.978,11	-12.587,84

Im passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind im Wesentlichen die Fördermittel für das Gebäude der Kita Freundschaft (im Vermögen des KITA-Verbundes) verbucht. Die jährliche Veränderung beruht auf der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens entsprechend der Nutzungsdauer des Gebäudes (analog zu den Baukosten ab der Aktivierung, dargestellt im aktiven Rechnungsabgrenzungsposten).

4.1.5 Hinweise zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Hinweise zur Ergebnis- und Finanzrechnung der Gemeinde Kleinmachnow

Gemäß den §§ 54 ff. KomHKV sind die veranschlagten Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen unverrechnet gegenüberzustellen und ein Plan-/ Ist-Vergleich anzufügen. Dies gilt für die Rechnungen- und Teilrechnungen des Haushaltsjahres.

Nachfolgend wird eine Erläuterung zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung gegeben. Der Mindestinhalt der Rechnungskomponenten ist jeweils in den §§ 4 und 5 der KomHKV geregelt. Weitere begriffliche Erläuterungen befinden sich unter § 2 KomHKV.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist vergleichbar mit einer Gewinn- und Verlustrechnung. Sie bildet den geplanten Ressourcenverbrauch der Kommune ab und enthält keine investiven Vorgänge sowie keine Finanzierungsvorgänge. Es wird ein Plan-/ Ist-Vergleich der Erträge und Aufwendungen durchgeführt.

Erträge und Aufwendungen

Erträge = Kontenklasse 4

Zeile im Gesamt- ergebnisplan	Konten- gruppe	Beschreibung
01	40	- Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) - Anteile an Gemeinschaftssteuern (Umsatzsteuer, Einkommenssteuer) - Ausgleichsleistungen (Familienleistungsausgleich)
02	41	Bei Zuwendungserträgen handelt es sich um Zuweisungen (zwischen Gebietskörperschaften) oder um Zuschüsse (Übertragungen zwischen öffentl. und privatem Bereich), wie z. B.: - Schlüsselzuweisungen - Sonstige allgemeine Zuweisungen - Schullastenausgleich, - Ausgleich für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben - Zuweisungen für laufende Zwecke - periodisierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentl. Hand
03	42	Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen; Schuldendiensthilfen
04	43	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen
05	44	Mieten und Pachten; Erträge aus dem Verkauf von Vorräten; Ersatzleistungen für Schadensfälle
06	44	Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. In aller Regel liegt hier ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde - Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen
07	45	Hierzu gehören alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Positionen zugeordnet werden können. Insbesondere sind hier die Konzessionsabgabe sowie die Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten zu benennen. - Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Bußgelder; Säumniszuschläge - Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (aus Zuschreibungen, aus der Auflösung von Rückstellungen) und andere sonstige ordentliche Erträge (Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz) Periodenfremde ordentliche Erträge

Zeile im Gesamt- ergebnisplan	Konten- gruppe	Beschreibung
08	47	Aktivierte Eigenleistungen Aktivierte Eigenleistungen ergeben sich z. B. aus Aufwendungen der Kommune, die im Rahmen der Erstellung von Anlagevermögen selbst erbracht wurden und den Herstellungskosten zuzuordnen sind.
09	47	Bestandsveränderungen Hierunter versteht man Erhöhungen oder Verminderungen des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr
19	46	Zins- und sonstige Finanzerträge - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Erstattung Kapitalertragssteuer) - Zinserträge
23	49	Außerordentliche periodengerechte Erträge Hier werden Erträge erfasst aus seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, die von wesentlicher Bedeutung waren - Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind (dazu zählen immer Erlöse aus Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten, Finanzanlagen)
	48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Aufwendungen = Kontenklasse 5

11	50	Personalaufwendungen (aktiv Beschäftigte) - Vergütung - Beiträge zu Versorgungskassen - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Beihilfe Zuführungen zu Rückstellungen Inanspruchnahme von Rückstellungen (sog. negatives Aufwandskonto)
12	51	Versorgungsaufwendungen (nicht aktiv Beschäftigte) Hierzu zählen alle Aufwendungen der Kommune, die im Zusammenhang mit ehemaligen Beschäftigten stehen.
13	52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Hierunter fallen insbesondere die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sowie alle Aufwendungen für Fremdleistungen, die dem Leistungsbereich der Verwaltung zugeordnet werden können. - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Zuführungen zu Rückstellungen; Inanspruchnahme von Rückstellungen (sog. negatives Aufwandskonto) - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Straßen, Wege) - Unterhaltung von Geräten und Ausstattungsgegenständen - Mieten und Pachten für Gebäude, Diensträume, Grundstücke; Leasing - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Haltung von Fahrzeugen - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Dienst-, Schutzkleidung) - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Strom für Straßenbeleuchtung, - Medien der Bibliotheken, - Sachmittel für Lehrer und Schüler, - Repräsentationen, - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen, - Informationsmaterial, Öffentlichkeitsarbeit, - Ausstellungen und sonstige kulturelle Veranstaltungen, Schwimmunterricht, Schülerarbeitsgemeinschaften, Schulfahrten, Schülerbeförderungskosten - Aufwendungen für in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z. B. Mitgliedsbeiträge)

Zeile im Gesamt- ergebnisplan	Konten- gruppe	Beschreibung
14	57	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen - Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von aktivierten Gütern des Anlagevermögens sind grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des Anlagegutes zu verteilen. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr des Anlagevermögens innerhalb des Haushaltsjahres dar - Abschreibungen auf Finanzanlagen - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen - Pauschalwertberichtigungen von Forderungen - Einzelwertberichtigungen von Forderungen - Außerplanmäßige Abschreibungen
15	53	Transferaufwendungen Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Hierunter fallen z.B. Betriebskostenzuschüsse, Leistungen der Sozialhilfe, Gewerbesteuer- und Kreisumlage - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke; Schuldendiensthilfen - Sozialtransferaufwendungen an natürliche Personen inner- und außerhalb von Einrichtungen - Allgemeine Zuweisungen (einschl. Rückzahlungen) - Sonstige Transferaufwendungen
16	54	Sonstige ordentliche Aufwendungen Hierunter fallen alle sonstigen Aufwendungen, wie z.B. sonstige Personalaufwendungen, Mieten und Pachten, Geschäftsaufwendungen, Fortbildung, Versicherungsbeiträge etc. - Aufwendungen für Personaleinstellungen (Ausschreibungen) - Bereitschaftsdienst - Aufwendungen nach dem Personalvertretungsgesetz - Reisekosten - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten - Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, - Bücher, - Post- und Fernmeldegebühren, - öffentliche Bekanntmachungen - Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Kosten - Geschäftsführungskosten der Fraktionen - Aufwendungen für den Erwerb geringwertigen Wirtschaftsgüter - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit - Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Bußgelder; Säumniszuschläge - Verfügungsmittel des Bürgermeisters - Periodenfremde ordentliche Aufwendungen - Zuführung und Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen
20	55	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Dies sind beispielsweise Zinsen für die Inanspruchnahme von Fremdkapital
24	59	Außerordentliche periodengerechte Aufwendungen Aufwendungen die außerhalb des üblichen Verwaltungsablaufes anfallen, die somit auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen basieren und von wesentlicher Bedeutung waren - Außerordentliche periodenfremde Aufwendungen - Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind (dazu zählen immer Aufwendungen aus Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten, Finanzanlagen)
	58	Aufwendungen von internen Leistungsbeziehungen

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist eine Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen der Kommune. Sie stellt den Geldfluss innerhalb des Haushaltsjahres dar und führt ebenfalls einen Plan-/ Ist-Vergleich von Ein- und Auszahlungen durch.

Die Positionen/ Zeilen 01, 03, 05 und 06 der Finanzrechnung entsprechen im Wesentlichen denen der Ergebnisrechnung, soweit hier tatsächliche Geldflüsse dargestellt werden. Die Zeilen 02, 04 und 07 der Ergebnisrechnung unterscheiden sich von den Einzahlungen 02, 04, 07 der Finanzrechnung, da in der Ergebnisrechnung Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie aus der Auflösung/ Herabsetzung von Rückstellungen ertragswirksam, nicht jedoch zahlungswirksam werden.

Auch die Positionen der aktivierten Eigenleistungen (Zeile 08 Ergebnisrechnung) sowie bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14 Ergebnisrechnung) bewirken keinen Zahlungsfluss, sodass diese Positionen nicht in der Finanzrechnung aufgeführt werden.

Die Zeilen 8, 10, 11, 12, 13, 14 der Finanzrechnung entsprechen wieder weitestgehend der Ergebnisrechnung (19, 11, 12, 13, 15, 20) soweit hier tatsächliche Geldflüsse dargestellt werden.

Die Personalaufwendungen (Zeile 11 Ergebnisrechnung) unterscheiden sich jedoch von den Personalauszahlungen (Zeile 10 Finanzrechnung), da zu den Personalaufwendungen auch Zuführungen zu Pensionsrückstellungen zu rechnen sind, die zwar ertragswirksam, jedoch ebenfalls nicht zahlungswirksam sind.

Zusätzlich werden in der Finanzrechnung noch folgende Positionen dargestellt:

Einzahlungen = Kontenklasse 6

Position im Gesamt-finanzplan	Finanz-rechnungs-gruppe	Beschreibung
17	68	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Das sind Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen.
18	68	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten Es handelt sich um Beiträge und Entgelte zur Finanzierung kommunaler Maßnahmen. Der Beitrag gilt als Gegenleistung für eine mögliche Inanspruchnahme der öffentlichen Einrichtungen und Anlagen.
19	68	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen
20	68	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden Diese Position bildet den Zahlungsfluss für Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab.
21	68	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen Diese Position bildet den Zahlungsfluss für Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab.
22	68	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen
23	68	Sonstige Investitionseinzahlungen Hierbei handelt es sich um alle sonstigen Einzahlungen für investive Maßnahmen.

Auszahlungen = Kontenklasse 7

25	78	Auszahlungen für Baumaßnahmen
26	78	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter Hierbei handelt es sich um Auszahlungen an Dritte für Investitionsmaßnahmen, bei denen die Gemeinde Kleinmachnow wirtschaftliche Eigentümerin bleibt.
27	78	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen
28	78	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden
29	78	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen
30	78	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen
31	78	Sonstige Investitionsauszahlungen Hierbei handelt es sich um alle sonstigen Auszahlungen für investive Maßnahmen.

Die Einzahlungspositionen 35, 36 und 44 und die Auszahlungspositionen 39, 40 und 45 der Gesamtfinanzrechnung sind selbsterklärend. Die Positionen 37 und 41 betreffen vorrangig Kassenkredite.

4.1.6 Übersicht über Ergebnis- und Finanzrechnung mit Sachkontengruppen und Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.625.683,55	23.764.800,00	27.197.051,27	3.432.251,27	0,00
401100	Grundsteuer A	765,62	700,00	765,62	65,62	0,00
401200	Grundsteuer B	2.318.828,71	2.250.000,00	2.321.455,64	71.455,64	0,00
401300	Gewerbesteuer	7.894.415,73	8.100.000,00	10.116.333,34	2.016.333,34	0,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	11.091.106,00	11.151.300,00	12.448.181,00	1.296.881,00	0,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	518.427,00	500.000,00	630.249,00	130.249,00	0,00
403200	Hundesteuer	75.432,85	73.000,00	76.903,99	3.903,99	0,00
403400	Zweitwohnungssteuer	31.142,64	34.000,00	30.995,68	-3.004,32	0,00
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.695.565,00	1.655.800,00	1.572.167,00	-83.633,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.088.923,63	5.771.515,78	5.709.313,79	-62.201,99	0,00
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.690.575,00	3.606.300,00	3.464.576,00	-141.724,00	0,00
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	933.910,00	920.000,00	938.167,00	18.167,00	0,00
414000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	10.738,50	10.700,00	10.738,50	38,50	0,00
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	24.089,51	1.633,70	2.444,69	810,99	0,00
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	387.316,14	346.570,58	402.901,12	56.330,54	0,00
414300	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	194,19	511,50	105,93	-405,57	0,00
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.032.100,29	885.800,00	889.880,55	4.080,55	0,00
03	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.566.935,87	1.628.685,24	1.591.948,88	-36.736,36	0,00
431100	Verwaltungsgebühren	252.112,75	257.400,00	275.387,79	17.987,79	0,00
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	649.701,51	723.085,24	639.561,46	-83.523,78	0,00
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	665.121,61	648.200,00	676.999,63	28.799,63	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	488.766,13	334.852,00	398.869,57	64.017,57	0,00
441100	Mieten und Pachten	446.197,34	315.956,29	377.676,29	61.720,00	0,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42.568,79	18.895,71	21.193,28	2.297,57	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378.310,50	417.495,44	377.983,83	-39.511,61	0,00
448100	Erstattungen vom Land	7.198,13	0,00	1.823,70	1.823,70	0,00
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	277.510,69	288.705,56	285.441,34	-3.264,22	0,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	3.133,34	3.026,58	-106,76	0,00
448400	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.113,00	0,00	242,50	242,50	0,00
448500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	35.787,80	61.984,54	32.350,39	-29.634,15	0,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	53.521,48	56.572,00	49.153,04	-7.418,96	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.179,40	7.100,00	5.946,28	-1.153,72	0,00
07	sonstige ordentliche Erträge	1.477.766,78	679.433,83	4.491.657,69	3.812.223,86	0,00
451100	Konzessionsabgaben	509.534,30	563.000,00	438.272,77	-124.727,23	0,00
452100	Erstattung von Steuern	86.576,00	20,00	20,00	0,00	0,00
453100	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	278,00	200,00	5.560,00	5.360,00	0,00
456100	Bußgelder	34.511,00	40.100,00	24.875,00	-15.225,00	0,00
456200	Säumniszuschläge	129.021,71	57.476,98	52.100,14	-5.376,84	0,00
456500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	23.107,72	14.136,85	20.209,23	6.072,38	0,00
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.789,44	4.400,00	4.486,84	86,84	0,00
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	140.000,00	0,00	104.100,00	104.100,00	0,00
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	86.965,03	0,00	113.743,04	113.743,04	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	44.648,02	100,00	3.077.011,80	3.076.911,80	0,00
459200	Periodenfremde ordentliche Erträge	418.335,56	0,00	651.278,87	651.278,87	0,00
08	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.626.386,46	32.596.782,29	39.766.825,03	7.170.042,74	0,00

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
11	Personalaufwendungen	4.955.998,22	5.247.388,10	5.199.482,63	-47.905,47	0,00
501100	Dienstaufwendungen Beamte	85.832,42	96.988,10	84.323,33	-12.664,77	0,00
501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.007.896,11	4.142.800,00	4.181.098,80	38.298,80	0,00
501900	Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	39.703,80	52.200,00	22.694,29	-29.505,71	0,00
502100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	29.760,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
502200	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	119.925,05	132.300,00	129.384,71	-2.915,29	0,00
502900	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte	0,00	1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	720.766,81	808.400,00	762.580,40	-45.819,60	0,00
503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	6.013,33	14.400,00	5.420,25	-8.979,75	0,00
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.700,70	22.000,00	9.480,85	-12.519,15	0,00
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.300,00	0,00	4.400,00	4.400,00	0,00
507200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-69.800,00	-53.300,00	-53.100,00	200,00	0,00
508100	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge	94.700,00	92.000,00	95.400,00	3.400,00	0,00
508200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge	-88.800,00	-92.000,00	-94.700,00	-2.700,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	-8.400,00	-14.500,00	-14.500,00	0,00	0,00
517100	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
517200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-8.700,00	-14.500,00	-14.500,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.300.477,66	6.651.677,61	5.353.043,51	-1.298.634,10	862.085,87
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	583.876,44	1.009.630,43	740.071,02	-269.559,41	163.592,29
521200	Zuführungen zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	158.600,00	0,00	311.100,00	311.100,00	0,00
521300	Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-32.900,00	0,00	-67.500,00	-67.500,00	0,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.184.261,88	1.873.538,02	1.257.300,24	-616.237,78	429.284,98
522200	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	326.448,66	351.700,82	284.512,43	-67.188,39	12.458,11
523100	Mieten und Pachten	144.891,35	88.900,00	108.475,09	19.575,09	0,00
523200	Leasing	1.293,34	1.300,00	0,00	-1.300,00	0,00
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.209.443,91	1.096.566,57	1.033.216,32	-63.350,25	27.192,10
525100	Haltung von Fahrzeugen	72.136,51	68.100,00	59.270,39	-8.829,61	0,00
526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	46.153,92	63.900,00	63.751,74	-148,26	0,00
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.402.537,03	1.770.885,10	1.321.154,28	-449.730,82	180.041,24
527200	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	169.483,20	291.656,67	205.117,08	-86.539,59	49.517,15
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	4.410,00	0,00	1.260,00	1.260,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.841,42	35.500,00	35.314,92	-185,08	0,00
14	Abschreibungen	3.997.265,45	2.682.300,00	3.794.670,74	1.112.370,74	0,00
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.670.005,17	2.682.300,00	2.789.339,62	107.039,62	0,00
573100	Pauschalwertberichtigung von Forderungen	113.743,04	0,00	206.337,39	206.337,39	0,00
573200	Einzelwertberichtigung von Forderungen	154.674,66	0,00	520.666,12	520.666,12	0,00
573300	Abschreibungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.140,00	4.140,00	0,00
574100	Außerplanmäßige Abschreibungen	1.056.569,14	0,00	133.966,74	133.966,74	0,00
574200	Ausbuchung Restbuchwert (Verschrottung)	2.273,44	0,00	140.220,87	140.220,87	0,00
15	Transferaufwendungen	14.881.615,37	16.745.474,62	16.639.306,53	-106.168,09	8.500,00
531100	Zuweisungen an Land	0,00	1.900,00	1.896,56	-3,44	0,00
531200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	931.699,94	996.300,00	891.165,84	-105.134,16	0,00
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	286.810,19	286.400,00	286.374,04	-25,96	0,00

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015	2015	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
531500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.507.255,43	2.361.363,12	2.364.002,65	2.639,53	0,00
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	120.000,00	100.000,00	110.378,88	10.378,88	0,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.133.244,81	1.192.211,50	1.214.683,00	22.471,50	8.500,00
534100	Gewerbesteuerumlage	847.757,00	1.153.200,00	1.071.475,00	-81.725,00	0,00
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	10.054.848,00	10.654.100,00	10.699.330,56	45.230,56	0,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.332.726,32	1.094.792,88	1.073.235,50	-21.557,38	71.330,18
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.887,73	18.500,00	21.275,82	2.775,82	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	79.668,81	81.800,00	76.287,14	-5.512,86	0,00
543100	Geschäftsaufwendungen	520.561,65	633.792,88	445.482,19	-188.310,69	71.330,18
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	249.676,19	202.300,00	185.755,67	-16.544,33	0,00
545000	Erstattungen an Bund	7.735,00	7.400,00	7.686,90	286,90	0,00
545200	Erstattungen an Gemeinden/GV	68.186,93	84.800,00	57.175,77	-27.624,23	0,00
545500	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	19.702,56	27.200,00	23.666,61	-3.533,39	0,00
545700	Erstattungen an private Unternehmen	855,00	1.300,00	4.331,00	3.031,00	0,00
545800	Erstattungen an übrige Bereiche	1.380,00	1.000,00	920,00	-80,00	0,00
547100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	6,00	0,00	3.570,84	3.570,84	0,00
549100	Verfüugungsmittel	3.353,88	4.000,00	3.983,87	-16,13	0,00
549200	Fraktionszuweisungen	0,00	5.200,00	2.294,37	-2.905,63	0,00
549300	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	332.557,64	0,00	123.095,01	123.095,01	0,00
549401	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	146.100,00	30.000,00	122.000,00	92.000,00	0,00
549402	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-143.300,00	-12.400,00	-9.000,00	3.400,00	0,00
549500	Entschädigungsaufwand nach dem Entschädigungsgesetz	7.684,71	6.000,00	1.086,70	-4.913,30	0,00
549510	Entschädigungen für Infrastrukturvermögen aus wirtschaftlichem Eigentum	574,22	0,00	0,00	0,00	0,00
549600	Deckungsreserve zur Deckung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen	0,00	3.900,00	0,00	-3.900,00	0,00
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96,00	0,00	3.623,61	3.623,61	0,00
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.459.683,02	32.407.133,21	32.045.238,91	-361.894,30	941.916,05
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	1.166.703,44	189.649,08	7.721.586,12	7.531.937,04	-941.916,05
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	328.043,18	145.959,70	203.236,05	57.276,35	0,00
461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	240,04	240,04	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	140.786,18	50.000,00	124.344,01	74.344,01	0,00
465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
469100	Sonstige öffentlich-rechtliche Finanzerträge	187.257,00	95.959,70	78.652,00	-17.307,70	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	117.040,97	163.300,00	113.720,32	-49.579,68	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	88.120,07	129.500,00	78.038,28	-51.461,72	0,00
559200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	26.683,00	33.000,00	34.988,00	1.988,00	0,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	2.237,90	800,00	694,04	-105,96	0,00
21	= Finanzergebnis	211.002,21	-17.340,30	89.515,73	106.856,03	0,00
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.377.705,65	172.308,78	7.811.101,85	7.638.793,07	-941.916,05
23	außerordentliche Erträge	71.543,00	386.286,35	1.017.380,98	631.094,63	0,00
491100	Außerordentliche periodengerechte Erträge	0,00	385.686,35	385.686,35	0,00	0,00
493100	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	71.543,00	600,00	631.694,63	631.094,63	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	653,33	387.186,35	498.464,74	111.278,39	41.987,79
591100	Außerordentliche periodengerechte Aufwendungen	0,00	387.186,35	345.198,56	-41.987,79	41.987,79
593100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	653,33	0,00	153.266,18	153.266,18	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	70.889,67	-900,00	518.916,24	519.816,24	-41.987,79

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015	2015	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	1.448.595,32	171.408,78	8.330.018,09	8.158.609,31	-983.903,84

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Zeile 22: **Ordentliches Jahresergebnis**

Die ordentlichen Aufwendungen der Ergebnisrechnung haben die ordentlichen Erträge der Ergebnisrechnung nicht überschritten. Der fortgeschriebene ordentliche Ergebnisansatz von 172 TEUR wurde um 7.639 TEUR auf 7.811 TEUR verbessert.

Zeile 25: **Außerordentliches Jahresergebnis**

Die außerordentlichen Erträge der Ergebnisrechnung haben die außerordentlichen Aufwendungen der Ergebnisrechnung überschritten. Der fortgeschriebene außerordentliche Ergebnisansatz von -1 TEUR wurde um 520 TEUR auf 519 TEUR verbessert. Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie die entsprechenden Erläuterungen sind unter 4.1.15 aufgeführt.

Zeile 26: **Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag**

Der Gesamtüberschuss lag mit 8.330 TEUR deutlich über den fortgeschriebenen Planwerten von 171 TEUR.

Der Haushaltsrahmen wurde eingehalten.

Generelle Abweichungen

Grundsätzlich wird auf die Ermächtigungsübertragungen hier nicht näher eingegangen. Es handelt sich um nicht ausgeschöpfte Mittel i.H.v. 984 TEUR und somit um Abweichungen, die ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden und dort ergebniswirksam werden.

Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben ergaben sich 3.432 TEUR Mehrerträge.

Diese resultieren zum Großteil aus dem schwer zu schätzenden Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer i.H.v. 1.297 TEUR. Hierbei war der Einkommens- und Lohnsteueranteil der ortsansässigen Bevölkerung ausschlaggebend. Die Schwankung wird zusätzlich durch Zu- und Wegzüge von Steuerpflichtigen beeinflusst.

Mehrerträge i.H.v. 71 TEUR waren bei der Grundsteuer B zu verzeichnen. Diese basieren auf der Festsetzung der Einheitswerte für Grundstücke, die auf Grund ihrer Bebauung einer höheren Bewertung unterliegen. Dabei ist anzumerken, dass die Bewertungen für einige Jahre rückwirkend ergehen, was im Wesentlichen zu den genannten Mehrerträgen in 2015 führte.

Bei der Gewerbesteuer konnten aufgrund mehrerer, nicht planbarer Nachveranlagungen von Steuerpflichtigen Mehrerträge i.H.v. 2.016 TEUR realisiert werden.

Weitere Mehrerträge ergaben sich bei dem Gemeindeanteil der Umsatzsteuer i.H.v. 130 TEUR.

Der Familienleistungsausgleich verursachte Minderaufwendungen i.H.v. 84 TEUR, da die Schlüsselzahl als Multiplikator für die zur Verfügung stehende Ausgleichsmasse erst im Februar 2015, d. h. nach der Haushaltsplanung, neu festgesetzt wurde. Die drei Jahre gültige Schlüsselzahl fiel geringer aus als im Vorjahreszeitraum.

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

[betrifft alle Produktgruppen mit Investitionen (Sonderpostenbildung)]

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betrug der Mindertrag 62 TEUR.

Die allgemeine Schlüsselzuweisung fiel um 142 TEUR geringer aus, da die Orientierungsdaten des Landes Brandenburg nach der Haushaltsaufstellung der Gemeinde Kleinmachnow in einer zweiten Ausführung aktualisiert wurden. Bei der Planung wurden deshalb abweichende Grundlagenwerte (z. B. ein erhöhter Grundbetrag) verwendet, was zu einem höheren Haushaltsansatz führte. Andere Zuwendungserträge wie der Schullastenausgleich, die Zuweisung für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben und Rückzahlungen von geleisteten Kostenausgleichen fielen dagegen höher aus und kompensierten die Mindererträge.

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

[betrifft alle Produktgruppen mit Investitionen (Sonderpostenbildung)]

Die Mindererträge in diesem Sachkontenbereich i. H. v. 37 TEUR begründen sich im Wesentlichen durch verminderte Erträge aus den Straßenreinigungsgebühren i.H.v. 83 TEUR. Etwas kompensiert wurden die Mindererträge durch erhöhte Verwaltungsgebühren i.H.v. 18 TEUR und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen i.H.v. 29 TEUR

Zeile 05: privatrechtliche Leistungsentgelte

Die hier ausgewiesenen Mehrerträge von 64 TEUR beruhen im Wesentlichen auf den Mehrerträgen aus Mieten und Pachten aus der Abrechnung der von der gewo verwalteten Hauskonten.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die 40 TEUR Mindererträge wurden hauptsächlich durch die Periodisierung von Versicherungserträgen verursacht (-17 TEUR). Die Periodisierung wirkte sich in Zeile 06 ertragsmindernd, dafür in nachfolgend erläuterter Zeile 07 entsprechend ertragssteigernd aus. Des Weiteren erfolgte eine zugesagte Versicherungsschadensabwicklung nicht mehr rechtzeitig in 2015.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge ergaben sich i.H.v. 3.812 TEUR bei den sonstigen ordentlichen Erträgen im Haushaltsjahr 2015. Diese Abweichung entstand hauptsächlich durch die Entschädigungsverpflichtung der BBIS aus dem Mietvertrag zur Grundschule Auf dem Seeberg. Zusätzlich erfolgt hier auch die periodengerechte Darstellung der Erträge (vgl. Zeile 06). In 2015 wurden hier kumuliert 651 TEUR abgegrenzt. Diese Abgrenzung ist nicht planbar, wird sich aber, wie bereits im Jahresabschluss 2014 berichtet, in den Folgejahren durch entsprechende, verursachungsgerechte Planungen angleichen.

Ein weiterer wesentlicher Posten, der zu den Mehrerträgen in dieser Stelle geführt hat, ergibt sich aus Rückstellungsaufösungen von 104 TEUR; vgl. 4.1.4.

Zeile 11: Personalaufwendungen

(betrifft alle Produktgruppen außer 61.10 und 61.20)

In der Haushaltsplanung 2015 waren Tarifierhöhungen und die tariflich vorgesehene Steigerung bei LOB enthalten.

Insgesamt wurden 48 TEUR veranschlagte Personalaufwendungen nicht in Anspruch genommen. Das horizontale Budget 20 38 wurde insgesamt eingehalten.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Berichtsjahr ergaben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen i. H. v. 1.299 TEUR. Es wurden 862 TEUR ins Haushaltsjahr 2016 übertragen.

Die Minderaufwendungen sind hauptsächlich in folgenden Bereichen zu finden:

- Bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit 270 TEUR (davon 164 TEUR Übertragung)
Gründe sind im Wesentlichen Minderaufwendungen bei der Unterhaltung des Rathauses und der Grundschulen, der gemeindeeigenen Grundstücke im Liegenschaftsbereich, bei der Unterhaltung von Denkmalen und Minderaufwendungen durch periodenfremde Abgrenzungen von Aufwendungen
- Bei der Inanspruchnahme und Zuführung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung kumuliert mit 244 TEUR
- Bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Anlagevermögens mit 616 TEUR (davon 429 TEUR Übertragung)
Gründe sind Minderaufwendungen bei der Unterhaltung der Spielplätze, der Entwässerungsanlagen/ Regenwassersammelbecken, bei der Straßen-, Rad- und Gehwegreparatur, bei der Brückenunterhaltung, bei der Unterhaltung des Gemeindewaldes, der Straßenbeleuchtungsunterhaltung, der Glascontainerwartung, der Unterhaltung von Verkehrsregelanlagen. Ein weiterer Grund ist die fehlende Niederschlagswasserabgabe.
Anteilig werden hiervon begonnene Unterhaltungen nach 2016 übertragen und dort weitergeführt.

- Bei der Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen mit 67 TEUR (davon 12 TEUR Übertragung)
- Bei der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit 63 TEUR (davon 27 TEUR Übertragung)
Gründe sind überwiegend Minderaufwendungen bei den Bewirtschaftungskosten des Rathauses, der Feuerwehr, der Schulen, des Zehlendorfer Damms 200, des neuen Jugendcafés sowie durch periodenfremde Abgrenzungen
- Bei der Haltung von Fahrzeugen mit 9 TEUR
- Bei den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit 450 TEUR (davon 180 TEUR Übertragung)
Gründe sind u. a. Minderaufwendungen bei den Aktivitäten „Kinder ohne Lehrer“, beim Klimaschutzkonzept und im Bauplanungsbereich.
Anteilig werden auch hiervon nicht abgeschlossene Aufwendungen nach 2016 übertragen und dort fertiggestellt.

Zeile 14: Abschreibungen

(betrifft alle Produktgruppen mit Investitionen bzw. Forderungen)

Auch die Abschreibungen differieren zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und Ergebnis i.H.v. 1.112 TEUR. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2015 konnten nicht für alle Neuzugänge von Investitionsgütern die zeitgerechte Veranschlagung von Abschreibungen geplant werden. Eine weitere Unwägbarkeit, die zu Verwerfungen führte, bestand bei den Pauschal- bzw. Einzelwertberichtigungen von Forderungen. Diese waren und sind nicht planbar. Desweiteren mussten hohe außerplanmäßige Abschreibungen beim Infrastrukturvermögen vorgenommen werden (siehe 4.1.15).

Zeile 15: Transferaufwendungen

Im Bereich der Transferaufwendungen waren im Berichtsjahr gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 106 TEUR geringere Aufwendungen zu verzeichnen.

Sie setzen sich hauptsächlich aus folgenden Minderaufwendungen zusammen:

- Bei den Ausgleichszahlungen an Potsdam für die Kindertagesbetreuung (40 TEUR)
- Bei den Ausgleichszahlungen an Berlin für die Kindertagesbetreuung (41 TEUR)
- Beim Sachkostenzuschuss an Brandenburger Gemeinden für die Kindertagesbetreuung (26 TEUR)
- Beim Zuschuss Freibad Kiebitzberge GmbH – Verlustausgleich (8 TEUR)
- Beim Sachkostenzuschuss für die Ganztagsbetreuung an Grundschulen in freier Trägerschaft (10 TEUR)
- Bei der Tourismusförderung (15 TEUR)
- Bei der Gewerbesteuerumlage (82 TEUR). Die Gewerbesteuerumlage reduzierte sich um 82 TEUR aufgrund der Absetzung der Schlussrechnung.

Mehraufwendungen entstanden bei den Zuschüssen an Kita's in freier Trägerschaft (37 TEUR) und bei der Kreisumlage (45 TEUR). Die Kreisumlage erhöhte sich im Vergleich zum Planansatz um 45 TEUR, da in der Haushaltssatzung 2015/ 2016 des Landkreises Potsdam-Mittelmark ein höherer differenzierter Kreisumlagesatz festgesetzt wurde. Die Satzung wurde ebenfalls erst in 2015 und somit nach der Haushaltsplanung der Gemeinde Kleinmachnow beschlossen.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen entstanden Minderaufwendungen i.H.v. 22 TEUR. 71 TEUR wurden in das Haushaltsjahr 2016 übertragen. Die restlichen Minderaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Minderaufwendungen durch Verringerung der Geschäftsaufwendungen i.H.v. 188 TEUR (davon 71 TEUR Übertragung) insbesondere der Prozesskosten (32 TEUR), der Sachverständigenkosten im allen Verwaltungsbereichen (kumuliert ca. 26 TEUR) und der Konzeptplanung Konzeption Entwicklung bereits bestehender Kulturobjekte (DS 083/15/1)
- Mehraufwendungen durch die hier zu verbuchenden periodenfremden Abgrenzungen i. H. v. 123 TEUR und Mehraufwendungen bei den Kosten für Personaleinstellungen i.H.v. 21 TEUR

Die periodenfremde Abgrenzung ist im Haushalt nicht planbar und wird unter 4.1.14 im Anhang erläutert.

Zeile 19 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Bei den Zinsen und sonstigen Finanzerträgen waren höhere Erträge zu verzeichnen als im Haushaltsplan veranschlagt. Die Mehrerträge beliefen sich auf 57 TEUR.

Auf Grund der Entwicklung des unterjährigen Kassenbestandes konnten erneut Mehrerträge generiert werden. Diese waren durch die Vorjahresentwicklung, die allgemeine Zinsentwicklung und den geplanten Liquiditätsverlust (z. B. durch umfangreiche Investitionen) niedriger geplant worden. Unterjährig konnten dann allerdings nicht alle Auszahlungen (vgl. auch Erläuterungen zur Finanzrechnung) realisiert werden, was höhere Kassenbestände mit entsprechenden Zinsmehreinnahmen zur Folge hatte.

Zeile 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Minderaufwendungen im Bereich der Zinsaufwendungen i.H.v. 50 TEUR beruhen auf der späten Inanspruchnahme des Sparkassenkredites in 2014. Auch die veränderte Zinslast 2015 konnte in der Haushaltsplanung 2015 nicht mehr berücksichtigt werden, da diese bereits abgeschlossen war.

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015		
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.740.592,82	23.764.800,00	26.766.831,71	3.002.031,71	0,00
	601100 Grundsteuer A	767,44	700,00	766,86	66,86	0,00
	601200 Grundsteuer B	2.324.934,30	2.250.000,00	2.315.720,79	65.720,79	0,00
	601300 Gewerbesteuer	7.750.922,87	8.100.000,00	9.797.465,11	1.697.465,11	0,00
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	11.343.418,00	11.151.300,00	12.340.977,00	1.189.677,00	0,00
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	519.133,00	500.000,00	634.286,00	134.286,00	0,00
	603200 Hundesteuer	73.492,17	73.000,00	75.456,59	2.456,59	0,00
	603400 Zweitwohnungssteuer	32.360,04	34.000,00	29.992,36	-4.007,64	0,00
	605100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.695.565,00	1.655.800,00	1.572.167,00	-83.633,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.089.565,88	4.873.615,78	4.807.523,16	-66.092,62	0,00
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.690.575,00	3.606.300,00	3.464.576,00	-141.724,00	0,00
	613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	933.910,00	920.000,00	938.167,00	18.167,00	0,00
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.657,71	233,70	1.012,89	779,19	0,00
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	417.421,27	346.570,58	402.699,84	56.129,26	0,00
	614300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	614500 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	12.184,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
	614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.817,75	511,50	567,43	55,93	0,00
03	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	907.684,60	980.485,24	903.294,37	-77.190,87	0,00
	631100 Verwaltungsgebühren	252.609,23	257.400,00	268.543,30	11.143,30	0,00
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	655.075,37	723.085,24	634.751,07	-88.334,17	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	400.038,70	340.556,79	396.842,57	56.285,78	0,00
	641100 Mieten und Pachten	354.454,47	315.956,29	367.942,16	51.985,87	0,00
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.584,23	24.600,50	28.900,41	4.299,91	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481.699,56	802.781,79	942.232,14	139.450,35	0,00
	648100 Erstattungen vom Land	11.099,63	0,00	1.823,70	1.823,70	0,00
	648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	331.746,54	288.705,56	441.148,85	152.443,29	0,00
	648300 Erstattungen von Zweckverbänden	8.765,34	3.133,34	5.870,31	2.736,97	0,00
	648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.134,99	0,00	436,50	436,50	0,00
	648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	64.105,92	61.984,54	51.415,88	-10.568,66	0,00
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	61.644,19	441.858,35	435.636,37	-6.221,98	0,00
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.202,95	7.100,00	5.900,53	-1.199,47	0,00
07	sonstige Einzahlungen	724.512,09	674.833,83	650.612,22	-24.221,61	0,00
	651100 Konzessionsabgaben	603.871,33	563.000,00	535.623,40	-27.376,60	0,00
	652100 Erstattungen von Steuern	161,36	20,00	20,00	0,00	0,00
	656100 Bußgelder	28.256,00	40.100,00	25.343,50	-14.756,50	0,00
	656200 Säumniszuschläge	44.253,88	57.476,98	48.736,51	-8.740,47	0,00
	656500 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	23.210,40	14.136,85	20.138,68	6.001,83	0,00
	659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.759,12	100,00	20.750,13	20.650,13	0,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	453.748,19	145.959,70	509.812,13	363.852,43	0,00
	661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	240,04	240,04	0,00
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	140.786,18	50.000,00	124.344,01	74.344,01	0,00
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	135.115,17	0,00	289.319,77	289.319,77	0,00
	669100 Sonstige öffentlich-rechtliche Finanzeinzahlungen	177.846,84	95.959,70	95.908,31	-51,39	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.797.841,84	31.583.033,13	34.977.148,30	3.394.115,17	0,00
10	Personalauszahlungen	5.017.468,39	5.300.937,92	5.225.080,66	-75.857,26	0,00
	701100 Beamte	85.832,42	96.988,10	84.323,33	-12.664,77	0,00
	701200 Tariflich Beschäftigte	4.007.896,11	4.142.800,00	4.181.098,80	38.298,80	0,00
	701900 Sonstige Beschäftigte	39.823,79	52.200,00	22.694,29	-29.505,71	0,00

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
		2014	2015	2015		
in EUR						
		1	2	3	4	5
702100	Beamte	29.760,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
702200	Tariflich Beschäftigte	119.925,05	132.300,00	129.384,71	-2.915,29	0,00
702900	Sonstige Beschäftigte	0,00	1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00
703200	Tariflich Beschäftigte	720.766,81	808.400,00	762.580,40	-45.819,60	0,00
703900	Sonstige Beschäftigte	6.013,33	14.400,00	5.420,25	-8.979,75	0,00
704100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.450,88	22.249,82	9.578,88	-12.670,94	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.594.883,54	7.236.462,44	5.524.183,08	-1.712.279,36	904.073,15
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	664.883,71	1.398.040,69	1.063.310,66	-334.730,03	205.579,57
722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.351.494,50	1.955.451,46	1.260.398,35	-695.053,11	429.284,98
722200	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	325.816,51	365.823,36	289.172,10	-76.651,26	12.458,11
723100	Mieten und Pachten	144.884,06	89.062,44	108.472,47	19.410,03	0,00
723200	Leasing	1.293,34	1.300,00	0,00	-1.300,00	0,00
724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.238.254,84	1.139.192,43	1.069.655,57	-69.536,86	27.192,10
725100	Haltung von Fahrzeugen	68.930,10	72.848,49	64.309,55	-8.538,94	0,00
726100	Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte	45.899,62	65.121,98	49.049,90	-16.072,08	0,00
727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.539.930,67	1.813.870,91	1.366.814,76	-447.056,15	180.041,24
727200	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	183.007,04	300.250,68	219.091,76	-81.158,92	49.517,15
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	30.489,15	35.500,00	33.907,96	-1.592,04	0,00
13	Transferauszahlungen	14.899.251,06	16.532.376,67	16.437.395,44	-94.981,23	8.500,00
731100	Zuweisungen an Land	0,00	0,00	1.896,56	1.896,56	0,00
731200	Zuweisungen an Gemeinden/GV	905.814,51	992.675,67	887.420,96	-105.254,71	0,00
731300	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	286.102,17	287.108,02	287.082,06	-25,96	0,00
731500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.573.787,80	2.283.035,79	2.285.720,93	2.685,14	0,00
731700	Zuschüsse an private Unternehmen	110.000,00	75.000,00	78.300,00	3.300,00	0,00
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.018.905,58	1.056.417,19	1.060.917,37	4.500,18	8.500,00
734100	Gewerbesteuerumlage	949.793,00	1.184.040,00	1.136.727,00	-47.313,00	0,00
737200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	10.054.848,00	10.654.100,00	10.699.330,56	45.230,56	0,00
14	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.032.761,06	1.308.287,80	1.019.311,25	-288.976,55	71.330,18
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	34.302,86	19.139,53	28.277,84	9.138,31	0,00
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	79.817,56	81.800,00	76.287,14	-5.512,86	0,00
743100	Geschäftsauszahlungen	518.598,87	652.443,23	475.885,36	-176.557,87	71.330,18
744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	170.035,69	202.300,00	178.878,76	-23.421,24	0,00
745000	Erstattungen an Bund	7.735,00	7.400,00	7.686,90	286,90	0,00
745200	Erstattungen an Gemeinden/GV	76.156,34	128.932,44	100.158,06	-28.774,38	0,00
745500	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	15.422,66	31.479,90	22.008,51	-9.471,39	0,00
745700	Erstattungen an private Unternehmen	855,00	1.300,00	4.586,00	3.286,00	0,00
745800	Erstattungen an übrige Bereiche	1.380,00	1.000,00	920,00	-80,00	0,00
749100	Verfüungsmittel	3.261,18	4.092,70	4.076,57	-16,13	0,00
749200	Fraktionszuwendungen	0,00	5.200,00	2.115,48	-3.084,52	0,00
749500	Entschädigungszahlungen nach dem Entschädigungsgesetz	7.684,71	6.000,00	1.086,70	-4.913,30	0,00
749510	Entschädigungszahlungen für Infrastrukturvermögen aus wirtschaftlichem Eigentum	574,22	0,00	0,00	0,00	0,00
749600	Deckungsreserve zur Deckung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen	0,00	3.900,00	0,00	-3.900,00	0,00
749900	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96,00	0,00	3.623,61	3.623,61	0,00
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	88.120,07	129.500,00	78.038,28	-51.461,72	0,00
759200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	26.683,00	33.000,00	34.988,00	1.988,00	0,00
759800	Sonstige Finanzauszahlungen	2.237,90	800,00	694,04	-105,96	0,00
771100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015		2015		
	in EUR					
	1	2		3	4	5
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.544.364,05	30.378.064,83		28.205.970,43	-2.172.094,40	983.903,33
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 .J. 15)	3.253.477,79	1.204.968,30		6.771.177,87	5.566.209,57	-983.903,33
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	768.821,88	402.600,00		471.348,93	68.748,93	0,00
681100 Investitionszuweisungen vom Land	647.588,39	402.600,00		395.160,00	-7.440,00	0,00
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	43.063,73	0,00		0,00	0,00	0,00
681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	78.169,76	0,00		76.188,93	76.188,93	0,00
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	9.728,60	870.700,00		344.672,50	-526.027,50	0,00
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	9.728,60	870.700,00		344.672,50	-526.027,50	0,00
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	73.929,00	600,00		545.548,07	544.948,07	0,00
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	73.929,00	600,00		545.548,07	544.948,07	0,00
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	258,00	200,00		5.580,00	5.380,00	0,00
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	258,00	200,00		5.580,00	5.380,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00		63.364,57	63.364,57	0,00
684900 Einzahlungen aus der Veräußerung / Rückzahlung sonstiger Finanzanlagen	0,00	0,00		63.364,57	63.364,57	0,00
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		25.000,00	25.000,00	0,00
686500 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00		25.000,00	25.000,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	852.737,48	1.274.100,00		1.455.514,07	181.414,07	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.525.217,10	7.442.356,53		6.630.453,70	-811.902,83	722.129,92
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.970.942,50	4.508.422,04		4.287.636,00	-220.786,04	198.835,42
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	541.422,30	2.930.139,88		2.339.176,33	-590.963,55	523.141,26
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	12.852,30	3.794,61		3.641,37	-153,24	153,24
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	30.630,70	446.500,00		352.500,00	-94.000,00	66.500,00
781200 Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden/GV	10.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
781500 Zuschüsse für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	630,70	0,00		0,00	0,00	0,00
781700 Zuschüsse für Investitionen von privaten Unternehmen	20.000,00	130.000,00		130.000,00	0,00	0,00
781800 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen	0,00	316.500,00		222.500,00	-94.000,00	66.500,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	32.017,24	170.807,24		92.444,35	-78.362,89	87.988,63
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	32.017,24	170.807,24		92.444,35	-78.362,89	87.988,63
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.640.864,01	59.628,90		42.468,24	-17.160,66	11.320,70
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.640.864,01	59.628,90		42.468,24	-17.160,66	11.320,70
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	707.251,75	556.145,95		370.593,95	-185.552,00	152.354,85
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	609.763,58	493.817,97		284.758,72	-209.059,25	141.644,40
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	97.488,17	62.327,98		85.835,23	23.507,25	10.710,45
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	498.000,00	518.200,00		507.960,00	-10.240,00	0,00
784400 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	498.000,00	518.200,00		507.960,00	-10.240,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	91.800,00		0,00	-91.800,00	0,00
786520 Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	25.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
787000 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre						
787000 Deckungsreserve zur Deckung über-und außerplanmäßiger investiver Auszahlungen	0,00	91.800,00		0,00	-91.800,00	0,00

Finanzrechnung 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2015	Ermächti- gungsüber- tragung
	2014	2015	2015		
	in EUR				
	1	2	3	4	5
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.458.980,80	9.285.438,62	7.996.420,24	-1.289.018,38	1.040.294,10
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-6.606.243,32	-8.011.338,62	-6.540.906,17	1.470.432,45	-1.040.294,10
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-3.352.765,53	-6.806.370,32	230.271,70	7.036.642,02	-2.024.197,43
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
692730 Euro- Währung (fester Zins)	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	288.372,28	570.800,00	491.037,40	-79.762,60	0,00
792710 Euro- Währung (fester Zins)	288.372,28	570.800,00	491.037,40	-79.762,60	0,00
40 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	288.372,28	570.800,00	491.037,40	-79.762,60	0,00
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./. 42)	711.627,72	-570.800,00	-491.037,40	79.762,60	0,00
44 Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./. 43)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43+ 46)	-2.641.137,81	-7.377.170,32	-260.765,70	7.116.404,62	-2.024.197,43
48 + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	15.078.281,56	4.879.400,00	12.556.571,52	7.677.171,52	0,00
49 + Bestand an fremden Finanzmitteln	119.427,77	-1,81	-146.074,07	-146.072,26	0,00
669900 Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind	120.264,45	0,00	-144.186,53	-144.186,53	0,00
759900 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern	-836,68	-1,81	-1.887,54	-1.885,73	0,00
50 = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	12.556.571,52	-2.497.772,13	12.149.731,75	14.647.503,88	-2.024.197,43

Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung untergliedert sich in vier Teilbereiche:

- Verwaltungstätigkeit
- Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit und
- Inanspruchnahme der Liquiditätsreserve.

Generell ist anzumerken, dass sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit i.H.v. 6.771 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 1.205 TEUR um 5.566 TEUR verbessert hat. Hierzu wird jedoch auf die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 984 TEUR gemäß den gesetzlichen Vorschriften des § 24 Absatz 2 KomHKV verwiesen.

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit haben die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit überschritten. Der fortgeschriebene Ansatz des Saldos aus Investitionstätigkeit von -8.011 TEUR wurde um 1.470 TEUR auf -6.541 TEUR verbessert. Hierzu wird jedoch auf die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 1.040 TEUR gemäß den gesetzlichen Vorschriften des § 24 Absatz 2 KomHKV verwiesen. Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Zu den übertragenen Haushaltsermächtigungen wird auf Ziffer 4.1.13 verwiesen.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit weist ein Ergebnis von 491 TEUR aus. Dies ergibt gegenüber der Haushaltplanung eine Abweichung i.H.v. 80 TEUR, entstanden durch einen verminderten Zinsaufwand des neuen Sparkassenkredites.

Liquiditätsreserven bestehen nicht.

Die Ergebnisse der vier vorgenannten Teilbereiche fließen zusammen und bilden die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln. Hierbei ergab sich eine Verbesserung von geplanten -7.377 TEUR um 7.116 TEUR auf -261 TEUR. Zu beachten sind hier die Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2016 in Höhe von 2.024 TEUR.

Bei der Gesamtbetrachtung der Finanzrechnung ist die Reduzierung der Zahlungsmittel unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragung, die im Haushaltsjahr 2016 zahlungswirksam werden, als solide einzuschätzen.

4.1.7 Personalbestand

Stellenübersicht 2015		
Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr (2015)	
	in Vollzeiteinheiten im Haushaltsplan/ Nachtrag ausgewiesen	tatsächlich am 31.12. besetzt
1. Beamte		
Wahlbeamte		
B2	1,00	1,00
Summe	1,00	1,00
2. Beschäftigte		
15	0,00	0,000
14	1,00	1,000
13	3,00	3,000
12	1,00	0,000
11	5,00	4,900
10	14,88	14,725
9	16,00	15,500
8	11,88	7,700
7	0,00	0,000
6	24,25	24,700
5	18,00	17,563
4	0,00	0,000
3	0,75	0,750
S 11	5,00	6,500
S 12	1,00	1,000
Summe	101,75	89,838
3. Gesamtsumme	102,75	90,84

Der Stellenplan ist Bestandteil des Haushaltsplanes.

Mit dem Jahresabschluss erfolgt eine Gegenüberstellung der Plan- und IST-Stellen.

Insgesamt waren 102,75 Vollzeiteinheiten im Haushaltsplan 2015 als Planstellen veranschlagt. Tatsächlich besetzt (IST-Stellen) waren zum 31.12.2015 90,84 Vollzeiteinheiten. Die Abweichung begründet sich damit, dass Stellen nicht bzw. nur mit Teilzeiteinheiten besetzt waren.

Die größere Abweichung in der Entgeltgruppe 8 basiert auf einer falschen Beplanung. Eine Stellenüberprüfung bei vier Stellen ergab eine geringere Eingruppierung in die EG 6, geplant wurden diese mit der EG 8.

Im Stellenplan 2016 sind diese noch nicht berücksichtigt.

Neben dem Stellenplan wird im Jahresabschluss zusätzlich der Personalbestand aufgezeigt. Dieser stellt nicht die Vollzeiteinheiten dar, sondern die Anzahl der Mitarbeiter, die in der Gemeindeverwaltung zum 31.12. beschäftigt sind.

Personalbestand zum 31.12.2015

Die zum 31.12. besetzten Stellen setzen sich folgendermaßen zusammen:

Beamte	1
Beschäftigte	109
-davon Teilzeit:	27
-davon Altersteilzeit:	0
-davon Nachbesetzung:	0
-davon Mutterschutz / Elternzeit:	4
-davon Vertretung Mutterschutz / Elternzeit:	4

Zusätzlich neben den besetzten Stellen zum 31.12. bestehen folgende Beschäftigungsverhältnisse:

Geringfügig Beschäftigte:	5
Auszubildende:	2

4.1.8 Sanierungs- und Entwicklungsgebiete

Sanierungs- und Entwicklungsgebiete

Die Gemeinde Kleinmachnow weist zum Stichtag zwei Entwicklungsgebiete aus:

„Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115“ und
„Wohnbebauung nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee“.

Für die Durchführung der Arbeiten bedient sich die Gemeinde eines Geschäftsbesorgers, der „Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow“ (P&E).

Die P&E erfüllt als Geschäftsbesorger der Gemeinde die ihr übertragenen Aufgaben wie ein Treuhänder in eigenem Namen und auf Rechnung der Gemeinde.

1. „Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115“

1991 wurde der Aufstellungsbeschluss für den Bebauungsplan des Gebietes gefasst. Im gleichen Jahr wurde eine Satzung über die förmliche Festlegung des Entwicklungsgebietes erlassen.

Im Dezember 1993 wurde der Geschäftsbesorgervertrag über die Durchführung der Entwicklungsmaßnahme mit der Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH geschlossen.

Das Gebiet umfasst insgesamt eine Fläche von 333.520 m².

Entwicklung des Gebietes auf der **Aktivseite**: EUR

	Stand 01.01.2015	62.678.300,20
Anschaffungs- und Herstellungskosten		
Ausgaben des Treuhänders		1.128.305,78
Zinsen		60.583,00
Übertragung an die Gemeinde (Pascalstraße, Gehweg Stolper Weg zwischen Heidefeld und Fahrenheitstraße)		-591.847,64
Forderungen gegenüber dem Treuhänder		31.459,03
Gesamt	Stand 31.12.2015	63.306.800,37

Entwicklung des Gebietes auf der **Passivseite**: EUR

	Stand 01.01.2015	62.678.300,20
Erhaltene Anzahlungen		
Einnahmen des Treuhänders		21.000,00
Pachteinnahmen		10.459,03
Übertragung an die Gemeinde (Pascalstraße, Gehweg Stolper Weg zwischen Heidefeld und Fahrenheitstraße)		-591.847,64
Verbindlichkeiten gegenüber dem Treuhänder		1.188.888,78
Gesamt	Stand per 31.12.2015	63.306.800,37

nachrichtlich:

Mit Beschluss DS-Nr. 188/10 hat die Gemeinde gegenüber der P&E eine Zwischenfinanzierung i.H.v. 3.500 TEUR vorgenommen.

Dieser Betrag wird von der P&E sukzessive eingezahlt:

Jahr		TEUR	Summe in TEUR
2010	Zwischenfinanzierung durch die Gemeinde	3.500	3.500
2013	Einzahlungen von der P&E	./ 350	3.150

2. „Wohnbebauung nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee“

1991 wurde der Aufstellungsbeschluss für den Bebauungsplan des Gebietes gefasst. 1992 wurde eine Satzung über die förmliche Festlegung des Entwicklungsgebietes erlassen.

Im August 1994 wurde der Geschäftsbesorgervertrag über die Durchführung der Entwicklungsmaßnahme mit der Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH geschlossen.

Das Gebiet umfasst insgesamt eine Fläche von 139.000 m².

<u>Entwicklung des Gebietes auf der Aktivseite:</u>		EUR
	Stand 01.01.2015	12.796.403,90
Anschaffungs- und Herstellungskosten		
Kosten des Investors		20.162,77
Übertragung an die Gemeinde (Straße Am Bienenhaus)		-151.841,63
Forderungen gegenüber dem Treuhänder		122.416,92
Gesamt	Stand per 31.12.2015	12.787.141,96

<u>Entwicklung des Gebietes auf der Passivseite:</u>		EUR
	Stand 01.01.2015	12.796.403,90
Erhaltene Anzahlungen		
Gesamteinnahmen (Investor)		122.416,92
Übertragung an die Gemeinde (Straße Am Bienenhaus)		-151.841,63
Verbindlichkeiten gegenüber dem Treuhänder		20.162,77
Gesamt	Stand per 31.12.2015	12.787.141,96

Die Entwicklungsmaßnahme „Förster-Funke-Allee“ ist abgeschlossen.

Im Januar 2015 erfolgte die Unterzeichnung der dreiseitigen Abschlussvereinbarung zwischen der Gemeinde Kleinmachnow, der Planungs- und Entwicklungsgesellschaft Kleinmachnow mbH (P&E) und der Kondor Wessels Mark Brandenburg (KWMB).

Auf Grundlage der Abschlussvereinbarung erfolgte von der KWMB eine Restzahlung an die P&E.

Am 07.05.2015 wurde die Aufhebung der Entwicklungssatzung mit DS 037/15 durch die Gemeindevertretung Kleinmachnow beschlossen.

Im September 2015 wurde der Entwicklungsvermerk im Grundbuch gelöscht.

4.1.9 Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen (Buchwert und Risikoabschätzung)

Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen

Mit ungeklärten vermögensrechtlichen Ansprüchen behaftete Grundstücke, Gebäude und bauliche Anlagen in der Rechtsträgerschaft der Gemeinde, bei denen mit höchster Wahrscheinlichkeit eine Rückübertragung an Berechtigte erfolgen wird, wurden nicht in das Anlagevermögen der Gemeinde aufgenommen.

Die eigentumsrechtliche Entwicklung dieser Vermögenswerte wird vom zuständigen Fachbereich beobachtet.

Es handelt sich im Einzelnen um:

<u>Gegenstand</u>	<u>Grund</u>	<u>Anzahl:</u>
Grundstücke	offene Rückübertragungsverfahren	4
Grundstücke	Bestallung (Gemeinde als gesetzlicher Vertreter)	6

Nach Abschluss des jeweiligen vermögensrechtlichen Verfahrens und erfolgter Zuordnung an die Gemeinde per Bescheid werden diese Vermögensgegenstände in das Anlagevermögen der Gemeinde aufgenommen.

4.1.10 Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen

Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen

Die Gemeinde Kleinmachnow ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse (ZVK) des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg.

Die Zusatzversorgungskasse gewährt den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder im Rahmen der Satzung Leistungen nach Maßgabe tarifvertraglicher Regelungen.

Während die Leistungen ursprünglich ausschließlich durch Umlagen finanziert wurden, wird die Finanzierung der Kasse durch die Erhebung von Zusatzbeiträgen über einen langjährigen Zeitraum auf ein vollständig kapitalgedecktes System umgestellt. Die rechnerische Unterdeckung wird jährlich festgestellt.

Gemäß Ziffer 4.3.9.7 des Bewertungsleitfadens Brandenburg vom 23.09.2009 sind für mittelbare Verpflichtungen aus der Zusatzversorgung der Beschäftigten in der Bilanz keine Rückstellungen auszuweisen.

In Anlehnung an Art. 28 Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch (EGHGB) ist jedoch der Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung im Anhang des Jahresabschlusses unter Nennung der Grundlagen der Wertermittlung anzugeben.

Der kommunale Versorgungsverband Brandenburg – Zusatzversorgungskasse (KVBbg-ZVK) hat für die Gemeinde Kleinmachnow den Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung zum 31.12.2015 vom verantwortlichen Aktuar der KVBbg-ZVK ermitteln lassen.

Für die Berechnung wurde der Gesamtbestand der Pensionsverpflichtungen der KVBbg-ZVK am Bilanzstichtag zu Grunde gelegt, während die zugehörigen persönlichen Daten verwendet wurden, die in dem Gutachten vom 27.04.2015 über die versicherungstechnische Bilanz für die Pflichtversicherung zum 31.12.2014 erfasst sind.

Der Gesamtbetrag der mittelbaren Pensionsverpflichtungen für Kleinmachnow veränderte sich wie folgt:

31.12.2014	31.12.2015	Differenz
EUR	EUR	EUR
536.772	576.870	+ 40.098

4.1.11 Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Sachverhalte, aus denen sich künftige finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Bürgschaften

Die aktuelle Bürgschaftsverpflichtung beträgt zum Stichtag 31.12.2015 7.025,0 TEUR und wurde wie folgt ausgegeben:

Datum der Bürgschaft vom	Firma	Gläubiger	Anzahl	Betrag in EUR
21.02.2011	Planungs-und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow	ILB in Potsdam	1	3.000.000,00
27.11.2013	Planungs-und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow	ILB in Potsdam	1	2.000.000,00
04.05.2015	Planungs-und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow	ILB in Potsdam	1	2.000.000,00
19.08.2013	Elterninitiative Hort Kleinmachnow e.V. Regenbogenkinder	MBS Potsdam	1	25.000,00
			4	7.025.000,00

Zum jetzigen Zeitpunkt wird eine Inanspruchnahme nicht in Betracht gezogen.

Nachrichtlich:

zur Planungs- und Entwicklungsgesellschaft:

Mit Beschluss 188/10 erteilte die Gemeindevertretung am 16. Dezember 2010 die Zustimmung zur Prolongation von zwei Kreditverträgen über insgesamt 5,0 Mio.EUR (Laufzeiten: 3,0 Mio.EUR bis 31.12.2015 und 2,0 Mio.EUR bis 31.12.2013) einschl. diesbezüglicher Bürgschaftserklärungen der Gemeinde.

Für den zum 31.12.2013 auslaufenden Kreditvertrag einschl. Bürgschaftserklärung erteilte die Gemeindevertretung mit Beschluss 101/13 am 19. September 2013 die Zustimmung zur Prolongation eines neuen Kreditvertrages über 2,0 Mio.EUR einschl. diesbezüglicher Bürgschaftserklärungen.

Der Kreditvertrag wurde am 17. Juli 2013 unter dem Vorbehalt der Genehmigung geschlossen.

Die Genehmigung der unteren Kommunalaufsichtsbehörde gemäß § 75 BbgKVerf wurde mit Datum vom 19. November 2014 (AZ: 41Ha 157/04/13) erteilt.

Die Bürgschaftserklärungen folgten mit Datum vom 27. November 2013. Die Original-Bürgschaftserklärungen vom 21. Februar 2011 wurden von der ILB mit Schreiben vom 9. Januar 2014 an die Gemeinde zurückgegeben.

Mit Beschluss 24/15 erteilte die Gemeindevertretung am 26. März 2015 die Zustimmung zur Aufnahme eines neuen Kreditvertrages über 2,0 Mio.EUR einschl. diesbezüglicher Bürgschaftserklärung.

Der Kreditvertrag wurde am 21. April 2015 unter dem Vorbehalt der Genehmigung geschlossen.

Die Genehmigung der unteren Kommunalaufsichtsbehörde gemäß § 75 BbgKVerf wurde mit Datum vom 3. Juli 2015 (AZ: 41-Th 161/04/15) erteilt.

Mit Beschluss 167/15 erteilte die Gemeindevertretung am 17. Dezember 2015 die Zustimmung zur Prolongation von zwei Kreditverträgen über insgesamt 3,0 Mio.EUR (Laufzeiten: jeweils 1,5 Mio.EUR bis 31.12.2020) einschl. diesbezüglicher Bürgschaftserklärungen der Gemeinde. Eine Genehmigung der unteren Kommunalaufsichtsbehörde war gemäß Punkt 4.1 Absatz 5 des Runderlasses Nr. 01/2015 „Kreditwesen der Gemeinden und Gemeindeverbände“ nicht erforderlich.

zur Elterninitiative Hort Kleinmachnow e.V. Regenbogenkinder

Mit Beschluss Nr. 083/13 befürwortete die Gemeindevertretung die Übernahme einer Bürgschaft i.H.v. 25.000 EUR für die Elterninitiative Regenbogen e.V.; um einen Kredit zur Erweiterung der Kapazitäten abzusichern. Der Kredit ist zur Finanzierung der Erstausrüstung vorgesehen.

Einer Genehmigung gemäß § 75 BbgKVerf durch die untere Kommunalaufsichtsbehörde bedurfte diese Bürgschaft nicht.

4.1.12 Bilanziell nicht erfasste Sachverhalte

Bilanziell nicht erfasste Sachverhalte

Verwahrtgelass

In dem von der Gemeindekasse geführten Verwahrtgelass sind zum Bilanzstichtag im Wesentlichen Sicherheiten in Form von Grundschuld- sowie Bürgschaftsurkunden mit einem Nennbetrag von insgesamt 1.029 TEUR hinterlegt.

Im Dezember 2015 sind Bescheide vom Wasser-/Abwasserzweckverband „Der Teltow“ über Nachzahlungen zum bereits gezahlten Beitrag für die Herstellung und Anschaffung einer öffentlichen Erschließungsanlage auf verschiedenen Grundstücken (Altanschließer) eingegangen.

Gegen die Bescheide wurde Widerspruch eingelegt und die Aussetzung der Vollziehung beantragt. Dem wurde durch den Wasser-/Abwasserzweckverband „Der Teltow“ stattgegeben.

Derzeit sind Gerichtsverfahren anhängig, mit deren Ausgang auch im Aufstellungszeitraum des Jahresabschlusses 2015 nicht zu rechnen ist.

Auf Grund dieser ungeklärten Rechtslage hat die Gemeinde sich entschieden, den Sachverhalt im Anhang darzustellen. Die Gemeinde selbst hat nicht geklagt.

Insgesamt handelt es sich um eine Summe i.H.v. 34,4 TEUR.

4.1.13 Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen ins Haushaltsjahr 2016

Ermächtigungsübertragungen lfd. Verwaltung aus dem Haushaltsjahr: '2015' ins Folgehaushaltsjahr

Produktgruppe	Produkt	Produktbezeichnung	Untersachkonto	Ermächtigungsübertragungen
1112	11.12.01.00	Innere Verwaltung	Sonstige Gebrauchsgegenstände und Gebäudezubehör	69,02
PrGrS				69,02
1117	11.17.01.00	Gebäudemanagement Rathaus	Unterhaltung Rathaus	3.760,37
			Reinigung und Reinigungsmittel Rathaus	19.000,00
PrGrS				22.760,37
2110	21.10.01.00	Eigenherd-Schule	Lfd. Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	6.114,52
	21.10.02.00	Grundschule Auf dem Seeberg	Lfd. Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	1.272,71
	21.10.03.00	Steinweg-Schule	Zimmerausstattung	333,15
			Lfd. Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	3.668,71
			Schulveranstaltungen	3.500,00
			Festwert Medien und Lehrmittel Steinweg-Schule (Ersatzbeschaffung)	398,00
PrGrS				15.287,09
2111	21.11.01.00	Gebäudemanagement Eigenherd-Schule	Unterhaltung Eigenherd-Schule	13.737,50
			Sanierung Turnhallenschaden Eigenherd-Schule	41.987,79
	21.11.02.00	Gebäudemanagement Grundschule Auf dem Seeberg	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen GS Auf dem Seeberg	1.649,49
	21.11.03.00	Gebäudemanagement Steinweg-Schule	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.758,28
			Sanierung Rohrsystem Sporthalle Steinweg-Schule	31.687,50
			Strom-, Wasser und Gasverbrauch Steinweg-Schule	237,82
			Sonstige Bewirtschaftungskosten Steinweg-Schule	1.454,28
PrGrS				98.512,66
2181	21.81.01.00	Gebäudemanagement Maxim-Gorki-Gesamtschule	Unterhaltung Maxim-Gorki-Gesamtschule	36.347,51
PrGrS				36.347,51
2430	24.30.01.00	Zentrale Steuerung der Schulen	Sonstige Betriebsausgaben	14.000,00
PrGrS				14.000,00
2720	27.20.01.00	Gemeindebibliothek	Unterhaltung der Geräte	1.000,00
			Sonstige Betriebsausgaben	640,00
			Festwert Medien Bibliothek (Ersatzbeschaffung)	17.822,42
PrGrS				19.462,42
2810	28.10.01.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Zuschuss für Filmarbeiten zum Thema Zwangsarbeit	2.500,00
			Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	6.200,00
			Konzeption Entwicklung bereits bestehender Kulturobjekte (DS 083/15/1)	60.000,00
PrGrS				68.700,00
2841	28.41.02.00	Gebäudemanagement gemeindeeigener Kultureinrichtungen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Meiereifeld 33	13.050,00
			Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Zehlendorfer Damm 200	16.500,00
			Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Zehlendorfer Damm 200	6.500,00
PrGrS				36.050,00
3650	36.50.01.00	Tageseinrichtungen für Kinder/ KITA-Verbund	Sachkostenzuschuss an Grundschulen in freier Trägerschaft für Ganztagsbetrieb	6.000,00
PrGrS				6.000,00
3660	36.60.01.00	Jugendhaus CARAT	Material für Veranstaltungen	5.048,43

Ermächtigungsübertragungen lfd. Verwaltung aus dem Haushaltsjahr: '2015' ins Folgehaushaltsjahr

Produktgruppe	Produkt	Produktbezeichnung	Untersachkonto	Ermächtigungsübertragungen
PrGrS				5.048,43
3661	36.61.01.00	Gebäudemanagement Jugendhaus CARAT	Unterhaltung Jugendhaus "CARAT"	39.101,64
PrGrS				39.101,64
4240	42.40.01.00	Sportstätten	Sachverständigen-, Gutachterkosten u.ä.	5.130,18
PrGrS				5.130,18
5110	51.10.01.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bebauungsplan KLM-BP-007 "Altes Dorf" (Landschaftspark Bäketal)	1.237,60
			Bauleitplanung Europarc (KLM-BP-006-a) - Ansiedlung der Paket-Zustellbasis im Europarc Dreilinden	16.022,56
			Bebauungsplan KLM-BP-019 einschl. Änderungen, Ortskern	18.985,50
			Bauleitplanung Neue Hakeburg (KLM-FNP-16 und KLM-BP-025-2)	20.312,51
			Flächennutzungsplan	28.128,74
			Bauleitplanung BBiz (KLM-FNP-15 und KLM-BP-045)	33.606,12
			Bebauungspläne	37.996,08
PrGrS				156.289,11
5230	52.30.01.00	Denkmalschutz und -pflege	Unterhaltung/ Instandhaltung an den gemeindeeigenen Gedenk- und Erinnerungsstätten, Denkmälern	1.695,75
PrGrS				1.695,75
5380	53.80.01.00	Abwasserbeseitigung	Unterhaltung der Entwässerungsanlagen Regenwassersammelbecken	7.140,92
PrGrS				7.140,92
5410	54.10.01.00	Gemeindestraßen	Reparatur Geh- und Radwege	468,71
			Straßenraumbegrenzungen	5.469,81
			Bankettefreimachung	28.615,22
			Reparatur Straßen	43.697,31
			Umsetzung Masterplan Fahrrad, K3 - OdF-Platz	82.244,17
			Herstellung Uferweg Teltowkanalae, Bauabschnitt II (Forstweg)	128.775,79
PrGrS				289.271,01
5450	54.50.01.00	Straßenreinigung	Straßenreinigung gemeindliche Reinigungsaufgaben	563,70
PrGrS				563,70
5460	54.60.01.00	Parkflächen	Unterhaltung und Wartung der Parkplätze	1.938,03
PrGrS				1.938,03
5510	55.10.01.00	Öffentliche Grünanlagen	Grünflächenmähd	2.505,59
			Gemeindewald	32.795,14
			Grünanlagenpflege nach gesetzlichen Verpflichtungen (Baumsicherung)	59.628,16
			Festwert Straßenbäume Öffentl. Grün (Ersatzbeschaffung)	31.296,73
PrGrS				126.225,62
5511	55.11.01.00	Kommunale Spielplätze	Unterhaltung der kommunalen Spielplatzgrundstücke und ihrer Aufbauten	14.314,00
PrGrS				14.314,00
5730	57.30.01.00	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Unterhaltung Rathausmarkt	19.996,38
PrGrS				19.996,38
GesS				983.903,84

Ermächtigungsübertragungen Investitionen aus dem Haushaltsjahr: '2015' ins Folgehaushaltsjahr

Produktgruppe	Produkt	Produktbezeichnung	Maßnahme und Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen
1112	11.12.01.00	Innere Verwaltung	M-000402 Ausstattung Rathaus 2015	3.247,87
			M-000403 Erneuerung der Tontechnik im Bürgersaal 2015	24.500,00
PrGrS				27.747,87
1116	11.16.01.00	ADV	M-000222 Austausch EDV/ Servertechnik, Erweiterg. Servertechnik Rathaus, Erneuerung Infrastruktur, Erneuerung USV-Technik 2013 - 2015	187,60
				4.182,28
				7.310,45
			M-000223 Erneuerung/ Erweiterung Anwendungssoftware in 2013 - 2015	54.788,86
			M-000400 Umbau der EDV-Struktur für das Archiv	10.000,00
				26.619,94
PrGrS				103.089,13
2110	21.10.01.00	Eigenherd-Schule	M-000227 Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Eigenherd-Schule in 2014	6.653,14
				24.958,09
			M-000311 Ausbau EDV-Infrastruktur Eigenherd-Schule in 2014	6.000,00
			M-000319 Austausch PC-Technik Schulverwaltung Eigenherd-Schule in 2015	361,96
			M-000408 Ausbau EDV-Infrastruktur Eigenherd-Schule in 2015	5.000,00
	21.10.02.00	Grundschule Auf dem Seeberg	M-000316 Ausbau EDV-Infrastruktur Grundschule Auf dem Seeberg in 2015	6.025,00
			M-000324 Austausch PC-Technik Schülerkabinette und Schulverwaltung Grundschule Auf dem Seeberg in 2015	3.086,79
	21.10.03.00	Steinweg-Schule	M-000321 Austausch PC-Technik Schulverwaltung Steinweg-Schule in 2015	140,19
PrGrS				52.225,17
2111	21.11.01.00	Gebäudemanagement Eigenherd-Schule	M-000378 Brandmeldeanlage Eigenherd-Schule (DS 047/13/1)	2.031,33
	21.11.02.00	Gebäudemanagement Grundschule Auf dem Seeberg	M-000340 Neubau Grundschule Auf dem Seeberg/ Hort Am Hochwald (DS 194/12, DS 001/13, DS 040/13/1, DS 084/13)	84.235,02
			M-000429 Photovoltaikanlage Neubau Grundschule Auf dem Seeberg (DS 36/14)	43.956,01
	21.11.03.00	Gebäudemanagement Steinweg-Schule	M-000097 Anbau Steinweg-Schule	1.654,32
			M-000278 Brandmeldeanlage Steinweg-Schule (DS 120/12)	340,53
PrGrS				132.217,21
2180	21.80.01.00	Maxim-Gorki-Gesamtschule	M-000303 Ausstattung Maxim-Gorki-Gesamtschule 2015	300,54
			M-000329 Austausch PC-Technik Schulverwaltung Maxim-Gorki-Gesamtschule in 2015	618,21
			M-000446 Administrationssoftware für PC-Kabinett Maxim-Gorki-Gesamtschule	1.259,68
PrGrS				2.178,43
2181	21.81.01.00	Gebäudemanagement Maxim-Gorki-Gesamtschule	M-000033 Neubau Sporthalle Maxim-Gorki-Gesamtschule	4.729,10
			M-000034 Sanierung Schulhof Maxim-Gorki-Gesamtschule (DS 093/12, DS 042/13, DS 030/15)	4.707,72
PrGrS				9.436,82
2720	27.20.01.00	Gemeindebibliothek	M-000511 Erwerb Bürodrehstühle Bibliothek 2015	3.400,00
PrGrS				3.400,00
2810	28.10.01.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	M-000422 Erwerb eines universell einsetzbaren Flügels (Klassik/Jazz) für den Bürgersaal	50.000,00
PrGrS				50.000,00
2841	28.41.02.00	Gebäudemanagement gemeindeeigener Kultureinrichtungen	M-000423 Brandmeldeanlage Zehlendorfer Damm 200	5.861,94

Ermächtigungsübertragungen Investitionen aus dem Haushaltsjahr: '2015' ins Folgehaushaltsjahr

Produktgruppe	Produkt	Produktbezeichnung	Maßnahme und Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen
PrGrS				5.861,94
3650	36.50.01.00	Tageseinrichtungen für Kinder/ KITA-Verbund	M-000042 Neubau Waldorf Kita	51.319,45
PrGrS				51.319,45
3660	36.60.01.00	Jugendhaus CARAT	M-000246 Austausch veralteter Computer-/ Server- und Softwaretechnik JFE "CARAT" 2012-2015	457,26
				565,01
			M-000438 Graffitiwände Jugendhaus "CARAT" 2014	153,24
PrGrS				1.175,51
4210	42.10.01.00	Förderung des Sports	M-000431 Zuschuss Tennis-Club Kleinmachnow 1961 e. V. zur Errichtung Wirtschafts- und Sanitärgebäude (DS 100/14/2)	66.500,00
PrGrS				66.500,00
5410	54.10.01.00	Gemeindestraßen	M-000050 Straßenbau Auf dem Seeberg (Schopfheimer Allee)	634,52
				24.862,21
			M-000095 Wanderwege Kanalaue	4.486,18
				2.100,00
			M-000277 Straßenbau Erlenweg (Heinrich-Mann-Straße - Kiefernweg) (DS 107/12, DS 155/12/1, DS 053/14)	58.663,72
			M-000353 Gehwegbau Meiereifeld und Uhlenhorst (Zehl. Damm - E.-Th.-Straße) (DS 050/13, DS 087/13/2, DS 026/15, DS 069/15)	78.652,48
			M-000425 Lärmschutzwand Stolper Weg (Lückenschluss)(DS 094/14)	171.670,01
			M-000426 Umgestaltung Adolf-Grimme-Ring Süd (DS 100/13, DS 047/14, 052/14)	34.401,45
			M-000427 Errichtung Planweg 1(Gehweg Adolf – Grimme – Ring Ost vor Kirschhain) (DS 050/14)	6.367,78
			M-000428 Herstellung Uferweg Teltowkanalaue, Bauabschnitt I (Friedhofsbahnbrücke - Forstweg) und Bauabschnitt III (Forstweg - Schleusenbrücke) (DS 047-1/09, DS 018/14)	113.000,00
			M-000459 Herstellung Fußgängerüberweg Neue Kammerspiele	423,61
			M-000512 Herstellung Gehweg Heidefeld/ Stahnsdorfer Damm (Westseite) 2015	12.700,00
			M-000513 Herstellung Stichweg Hufeisen (Richtung Stolper Weg) 2015	3.900,00
			M-000514 Herstellung Planweg 13 (Verbindungsweg Förster-Funke-Allee/ Heinrich-Heine-Str.) 2015	16.400,00
			M-000515 Erwerb Parkbank für Uhlenneck 2015	6.200,00
PrGrS				534.461,96
5510	55.10.01.00	Öffentliche Grünanlagen	M-000393 Grunddienstbarkeiten Europarc Dreilinden	680,61
PrGrS				680,61
GesS				1.040.294,10

4.1.14 Übersicht über die periodenfremden Erträge und Aufwendungen mit Erläuterung der wichtigsten Ergebnisse

**Sachkonto: 459200, Bezeichnung: Periodenfremde ordentliche Erträge
Haushaltsjahr: '2015'**

	Produkt- gruppe	Budget	Produkt	Produktbezeichnung	Untersachkonto	Periodenfremde Abgrenzungen
1	1111	20 38	11.11.01.00	Büro Bürgermeister / Gemeindeorgane	Abgrenzung periodenfremder Ertrag 11110100 Personal	194,00
2						Produktgruppensumme: 194,00
3	1112	20 38	11.12.01.00	Innere Verwaltung	Periodenfremde Erträge 11120100 Personal	3.123,28
4						Produktgruppensumme: 3.123,28
5	1114	10 45	11.14.01.00	Finanzverwaltung	Periodenfremde ordentliche Erträge 11140100	26.286,37
6						Produktgruppensumme: 26.286,37
7	1115	30 44	11.15.01.00	Versicherungen	Periodenfremde ordentliche Erträge 11150100	19.594,80
8						Produktgruppensumme: 19.594,80
9	1260	30 06	12.60.01.00	Brandschutz	Periodenfremde ordentliche Erträge 12600100	203,49
10						Produktgruppensumme: 203,49
11	2110	40 08	21.10.01.00	Eigenherd-Schule	Periodenfremde ordentliche Erträge 21100100	5.628,50
12			21.10.02.00	Grundschule Auf dem Seeberg	Periodenfremde ordentliche Erträge 21100200	4.842,14
13			21.10.03.00	Steinweg-Schule	Periodenfremde ordentliche Erträge 21100300	9.316,35
14						Produktgruppensumme: 19.786,99
15	2111	40 47	21.11.01.00	Gebäudemanagement Eigenherd-Schule	Periodenfremde ordentliche Erträge 21110100	6.553,30
16			21.11.03.00	Gebäudemanagement Steinweg-Schule	Periodenfremde ordentliche Erträge 21110300	1.680,37
17						Produktgruppensumme: 8.233,67
18	2180	40 09	21.80.01.00	Maxim-Gorki-Gesamtschule	Periodenfremde ordentliche Erträge 21800100	152.625,00
19						Produktgruppensumme: 152.625,00
20	2810	40 12	28.10.01.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Abgrenzung periodenfremder Ertrag 28100100	266,53
21						Produktgruppensumme: 266,53
22	3310	40 13	33.10.01.00	Wohlfahrtspflege	Periodenfremde ordentliche Erträge 33100100	194,97
23						Produktgruppensumme: 194,97
24	3661	40 47	36.61.01.00	Gebäudemanagement Jugendhaus CARAT	Periodenfremde ordentliche Erträge 36610100	672,04
25						Produktgruppensumme: 672,04

Sachkonto: 459200, Bezeichnung: Periodenfremde ordentliche Erträge
Haushaltsjahr: '2015'

	Produkt- gruppe	Budget	Produkt	Produktbezeichnung	Untersachkonto	Periodenfremde Abgrenzungen
26	5310	50 22	53.10.01.00	Elektrizitätsversorgung	Periodenfremde ordentliche Erträge 53100100	71.959,32
27						Produktgruppensumme: 71.959,32
28	5320	50 23	53.20.01.00	Gasversorgung	Periodenfremde ordentliche Erträge 53200100	13.278,17
29						Produktgruppensumme: 13.278,17
30	5410	50 26	54.10.01.00	Gemeindestraßen	Periodenfremde ordentliche Erträge 54100100	5.601,32
31						Produktgruppensumme: 5.601,32
32	5510	50 29	55.10.01.00	Öffentliche Grünanlagen	Periodenfremde ordentliche Erträge 55100100	39.428,29
33						Produktgruppensumme: 39.428,29
34	5730	50 33	57.30.01.00	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Periodenfremde ordentliche Erträge 57300100	289.830,63
35						Produktgruppensumme: 289.830,63
36						Gesamtsumme: 651.278,87

Erläuterungen zu wichtigen Ergebnissen bei periodenfremden ordentlichen Erträgen:

Periodenfremde ordentliche Erträge sind Erträge, die erst nach Haushaltsschluss 2014 eingegangen und bei der Schlussrechnung für 2014 noch nicht bekannt waren.

Im Wesentlichen handelt es sich hier um:

- Pos. 6: Gewinnausschüttung der Gesellschaft kommunaler Energieunternehmen für das Jahr 2014
- Pos. 8: Erstattung Versicherungsbeiträge 2014 vom Eigenbetrieb Bauhof
- Pos. 14: Schulkostenbeiträge 2014 für die Grundschulen
- Pos. 19: Schulkostenbeiträge 2014 für die Gesamtschule
- Pos. 27: Konzessionsabgabe Elektrizität 2014 (Restanteil)
- Pos. 29: Konzessionsabgabe Gas 2014 (Restanteil)
- Pos. 33: Erhaltene Anzahlungen für Ausgleichsplantzen Öffentlicher Grünanlagen
- Pos. 35: Jahresüberschuss 2014 Eigenbetrieb Bauhof

**Sachkonto: 549300, Bezeichnung: Periodenfremde ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr: '2015'**

	Produkt- gruppe	Budget	Produkt	Produktbezeichnung	Untersachkonto	Periodenfremde Abgrenzungen
1	1111	20 01	11.11.01.00	Büro Bürgermeister / Gemeindeorgane	Periodenfremder Aufwand 11110100 Innere Verwaltung	3,00
2						Produktgruppensumme: 3,00
3	1112	20 38	11.12.01.00	Innere Verwaltung	Periodenfremder Aufwand 11120100 Personal	160,40
4						Produktgruppensumme: 160,40
5	1114	10 45	11.14.01.00	Finanzverwaltung	Periodenfremder Aufwand 11140100	46,10
6						Produktgruppensumme: 46,10
7	1115	30 44	11.15.01.00	Versicherungen	Periodenfremder Aufwand 11150100	754,97
8						Produktgruppensumme: 754,97
9	1116	20 39	11.16.01.00	ADV	Periodenfremder Aufwand 11160100	3.748,25
10						Produktgruppensumme: 3.748,25
11	1117	40 47	11.17.01.00	Gebäudemanagement Rathaus	Periodenfremder Aufwand 11170100	7.678,99
12						Produktgruppensumme: 7.678,99
13	1118	30 48	11.18.01.00	Bürgerservice/ Poststelle	Periodenfremder Aufwand 11180100	99,20
14						Produktgruppensumme: 99,20
15	1220	30 05	12.20.01.00	Durchführung von Ordnungsaufgaben	Periodenfremder Aufwand 12200100	255,00
16						Produktgruppensumme: 255,00
17	1260	30 06	12.60.01.00	Brandschutz	Periodenfremder Aufwand 12600100	0,80
18						Produktgruppensumme: 0,80
19	2110	40 08	21.10.02.00	Grundschule Auf dem Seeberg	Periodenfremder Aufwand 21100200	8,21
20						Produktgruppensumme: 8,21
21	2111	40 47	21.11.01.00	Gebäudemanagement Eigenherd-Schule	Periodenfremder Aufwand 21110100	9.313,21
22			21.11.02.00	Gebäudemanagement Grundschule Auf dem Seeberg	Periodenfremder Aufwand 21110200	151,29
23			21.11.03.00	Gebäudemanagement Steinweg-Schule	Periodenfremder Aufwand 21110300	11.151,59

**Sachkonto: 549300, Bezeichnung: Periodenfremde ordentliche Aufwendungen
Haushaltsjahr: '2015'**

	Produkt- gruppe	Budget	Produkt	Produktbezeichnung	Untersachkonto	Periodenfremde Abgrenzungen
24						Produktgruppensumme: 20.616,09
25	2181	40 47	21.81.01.00	Gebäudemanagement Maxim-Gorki-Gesamtschule	Periodenfremder Aufwand 21810100	1.565,86
26						Produktgruppensumme: 1.565,86
27	2430	40 10	24.30.01.00	Zentrale Steuerung der Schulen	Periodenfremder Aufwand 24300100	161,00
28						Produktgruppensumme: 161,00
29	2720	40 11	27.20.01.00	Gemeindebibliothek	Periodenfremder Aufwand 27200100	42,45
30						Produktgruppensumme: 42,45
31	2810	40 12	28.10.01.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Periodenfremder Aufwand 28100100	656,26
32						Produktgruppensumme: 656,26
33	3650	40 14	36.50.01.00	Tageseinrichtungen für Kinder/ KITA-Verbund	Periodenfremder Aufwand 36500100	970,95
34						Produktgruppensumme: 970,95
35	3660	40 15	36.60.01.00	Jugendhaus CARAT	Periodenfremder Aufwand 36600100	94,38
36						Produktgruppensumme: 94,38
37	3661	40 47	36.61.01.00	Gebäudemanagement Jugendhaus CARAT	Periodenfremder Aufwand 36610100	334,27
38			36.61.03.00	Gebäudemanagement Jugendcafé "CupCake"	Periodenfremder Aufwand 36610300	100,23
39						Produktgruppensumme: 434,50
40	5110	50 18	51.10.01.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Periodenfremder Aufwand 51100100	21.389,06
41						Produktgruppensumme: 21.389,06
42	5210	50 19	52.10.01.00	Allgemeine Aufgaben der Bauordnung	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen 52100100	385,56
43						Produktgruppensumme: 385,56
44	5410	50 26	54.10.01.00	Gemeindestraßen	Periodenfremder Aufwand 54100100	63.989,72
45						Produktgruppensumme: 63.989,72
46	5710	20 32	57.10.01.00	Wirtschaftsförderung	Periodenfremde Aufwendungen 57100100	34,26
47						Produktgruppensumme: 34,26
48						Gesamtsumme: 123.095,01

Erläuterungen zu wichtigen Ergebnissen bei periodenfremden ordentlichen Aufwendungen:

Periodenfremde ordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die erst nach Haushaltsschluss 2014 eingegangen und bei der Schlussrechnung für 2014 noch nicht bekannt waren.

Im Wesentlichen handelt es sich hier um:

- Pos. 24: Endabrechnungen Bewirtschaftungskosten Grundschulen
- Pos. 41: Verkehrserhebung und Auswertungen
- Pos. 45: Endabrechnungen Straßenbeleuchtung

4.1.15 Übersicht über die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit Erläuterung der wichtigsten Ergebnisse

Erläuterungen des außerordentlichen Ergebnisses:

Gemäß § 4 Abs. 2 KomHKV Bbg sind unter den Positionen „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ Erträge und Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen.

Entsprechend der gesetzlichen Vorschriften des § 14 Abs. 2 KomHKV ist nach dem Bruttoprinzip zu veranschlagen und buchen.

Dass heißt, es erfolgt einerseits die Buchung des vollständigen Ertrages in das außerordentliche Ergebnis und andererseits, der Abgang des Restbuchwertes als außerordentlicher Aufwand in das außerordentliche Ergebnis.

In der kumulierten Aufrechnung ist dann erst ein außerordentlicher Ertrag bzw. außerordentlicher Aufwand des Jahres ersichtlich.

	Produkt- gruppe	BG	Produkt	Produkt- bezeichnung	Sachkonto	Ergebnis
1	11.14	10 45	11.14.01.00	Finanzverwaltung	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	88.364,57
2	11.14	10 45	11.14.01.00	Finanzverwaltung	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	543.330,06
					Produktgruppensumme	631.694,63
3	21.11	40 47	21.11.01.00	Gebäudemanagement Eigenherd-Schule	Außerordentliche periodengerechte Erträge	385.686,35
					Produktgruppensumme	385.686,35
					Gesamtsumme:	1.017.380,98

Erläuterungen zu wesentlichen außerordentlichen Erträgen:

Pos. 1:

In der Gemeindevertretersitzung am 17.12.2015 wurde der Abschluss der Liquidation der Sportstätten Kleinmachnow GmbH (DS-Nr. 156/15) beschlossen. Danach erfolgte die Auskehr der verbleibenden Mittel i.H.v. 63.364,57 EUR an die Gemeinde Kleinmachnow gemäß des Jahresabschlusses der Sportstätten Kleinmachnow GmbH. Des Weiteren wurde die in 2014 an die Sportstätten Kleinmachnow GmbH getätigte Ausleihung i.H.v. 25.000,00 EUR zurückgezahlt.

Pos. 2:

Hierbei handelt es sich um Verkaufserlöse aus Grundstücksveräußerungen. Im Berichtsjahr wurden Erträge erzielt aus dem Kaufpreis der Grundstücke Flur 12 Flurstück 391, Zehlendorfer Damm Flur 13 Flurstück 358, Zehlendorfer Damm 44, Steinweg 36, Restkaufpreise der Grundstücke C, D und H im Europarc Dreilinden sowie Flur 11, Flurstück 93.

Pos. 3:

Zur Regulierung des Wasserschadens der Turnhalle an der Eigenherd-Schule erstattete die Versicherung den genannten Betrag.

	Produkt- gruppe	BG	Produkt	Produkt- bezeichnung	Sachkonto	Ergebnis
1	11.14	10 45	11.14.01.00	Finanzverwaltung	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	112.745,78
					Produktgruppensumme	112.745,78
2	21.11	40 47	21.11.01.00	Gebäudemanagement Eigenherd-Schule	Außerordentliche periodengerechte Aufwendungen	345.198,56
					Produktgruppensumme	345.198,56
3	42.40	40 17	42.40.01.00	Sportstätten	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	40.514,40
					Produktgruppensumme	40.514,40
4	55.10	50 29	55.10.01.00	Öffentliche Grünanlagen	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	4,00
					Produktgruppensumme	4,00
5	55.11	40 46	55.11.01.00	Kommunale Spielplätze	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	2,00
					Produktgruppensumme	2,00
					Gesamtsumme:	498.464,74

Erläuterungen zu außerordentlichen Aufwendungen:

Pos. 1:

a) Liquidation Spok:

In der Gemeindevertretersitzung am 17.12.2015 wurde der Abschluss der Liquidation der Sportstätten Kleinmachnow GmbH (DS-Nr. 156/15) beschlossen. Somit erfolgte die Ausbuchung des Stammkapitals i.H.v. 26 TEUR in das außerordentliche Ergebnis.

b) Mit der Rückzahlung der Ausleihung i.H.v. 25.000,00 EUR durch die Sportstätten Kleinmachnow GmbH wurde diese in das außerordentliche Ergebnis ausgebucht.

c) Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden:

Mit Veräußerung der folgenden Grundstücke/Gebäude wurde der Restbuchwert des Vermögensgegenstandes ausgebucht:

- Grundstück Zehlendorfer Damm 44 (Gemarkung: 3834-10-24/1)
- Grundstück Zehlendorfer Damm 211 (Gemarkung: 3834-13-358)
- Grundstück Im Kamp zwischen Nr. 34 und 36 (Gemarkung: 3834-12-391)
- Grundstück und Gebäude Steinweg 36 (Gemarkung: 3834-8-1401)

d) Korrektur von Wertansätzen:

Von Grundstücken, die 2010 vom Treuhandvermögen der P&E in das Vermögen der Gemeinde übertragen wurden, sind die Wertansätze korrigiert worden.

Diese wurden 2010 über einen außerordentlichen Ertrag i.H.v. 1,00 EUR je Grundstück in die Bilanz der Gemeinde Kleinmachnow aufgenommen.

Dieser Buchwert der Grundstücke wurde im Haushaltsjahr 2015 über einen außerordentlichen Aufwand ausgebucht.

Gleichzeitig wurden die Grundstücke entsprechend den festgelegten Wertansätzen des Bewertungshandbuches der Gemeinde Kleinmachnow mit einem Wert von insgesamt 48.602,22 EUR bilanziert. In gleicher Höhe zum Buchwert der Grundstücke wurde ein Sonderposten gebildet.

Folgende Grundstücke waren von dieser Wertkorrektur im Produkt 11.40.01.00 betroffen:

- Förster-Funke-Allee 109 (Gemarkung: 3834-8-1840, 1847)
- Förster-Funke-Allee 111 (Gemarkung: 3834-8-1839, 1846)

Pos. 2:

Die o.g. Summe wurde zur Regulierung des Wasserschadens der Turnhalle an der Eigenherd-Schule verwendet.

Pos. 3:

Aufgrund des mit dem Tennis-Club Kleinmachnow 1961 e.V. vereinbarten Erbbauvertrages für das Grundstück in der Fontanestraße mit der Gemarkung 3834-12-1554, sind mit Grundbucheintragung die Aufbauten des Tennisplatzes in das Eigentum des Erbbaurechtsnehmers übergegangen.

Somit erfolgte die Ausbuchung der Restbuchwerte der Vermögensgegenstände in den außerordentlichen Aufwand.

Pos. 4:

Von Grundstücken, die 2010 vom Treuhandvermögen der P&E in das Vermögen der Gemeinde übertragen wurden, sind die Wertansätze korrigiert worden.

Nähere Erläuterungen siehe Pos. 1. c).

Folgende Grundstücke waren von dieser Wertkorrektur im Produkt 55.10.01.00 betroffen:

- Wald an der Karl-Marx-Straße neben Nr. 139 (Gemarkung: 3834-8-1636)
- Grünfläche Förster-Funke-Allee Süd (Gemarkung: 3834-8-1631)
- Grünfläche Förster-Funke-Allee Nord (Gemarkung: 3834-8-1909, 1917)
- Waldfläche nördlich Förster-Funke-Allee (Gemarkung: 3834-8-1909, 1916)

Pos. 5:

Von Grundstücken, die 2010 vom Treuhandvermögen der P&E in das Vermögen der Gemeinde übertragen wurden, sind die Wertansätze korrigiert worden.

Nähere Erläuterungen siehe Pos. 1. c).

Folgende Grundstücke waren von dieser Wertkorrektur im Produkt 55.11.01.00 betroffen:

- Grundstück Spielplatz Förster-Funke-Allee Nord (Gemarkung: 3834-8-1909)
- Grundstück Spielplatz Förster-Funke-Allee Süd (Gemarkung: 3834-8-1631)

4.1.16 Übersicht über die Rückstellungen

Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2015
- EUR -

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand am zum 31.12. des Vorjahres	Zuführung im Haushalts- jahr	Inanspruch- nahme im Haushalts- jahr	Auflösung im Haushalts- jahr	Tatsächlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	228.500,00	152.100,00	26.900,00	67.600,00	300,00	111.100,00
davon Pensionsrückstellungen	33.300,00	32.800,00	22.500,00	0,00	0,00	55.300,00
davon Beihilferückstellungen	49.100,00	51.400,00	4.400,00	0,00	0,00	55.800,00
davon Altersteilzeitrückstellungen	146.100,00	67.900,00	0,00	67.600,00	300,00	0,00
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	35.000,00	158.600,00	311.100,00	67.500,00	91.100,00	311.100,00
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	563.853,51	423.680,82	217.407,94	148.957,87	12.700,00	479.430,89
davon						
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleiches und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon						
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Bürgschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Gewährleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus anhängigen Gerichtsverfahren	117.800,00	78.200,00	15.900,00	0,00	0,00	94.100,00
aus Prozesskosten	70.800,00	24.100,00	1.900,00	0,00	0,00	26.000,00
aus weiteren sonstigen Verpflichtungen	375.253,51	321.380,82	199.607,94	148.957,87	12.700,00	359.330,89
Gesamtsumme Rückstellungen	827.353,51	734.380,82	555.407,94	284.057,87	104.100,00	901.630,89

4.2 Übersicht über das Anlagevermögen

Anlagenspiegel zum 31.12.2015
- in EUR -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres (31.12.2014)	Zugänge im Haushaltsjahr (2015)	Abgänge im Haushaltsjahr (2015)	Umbuchungen im Haushaltsjahr (2015)	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (31.12.2015)	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres (31.12.2014)	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr (2015)	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr (2015)	Abschrei- bungen auf Abgänge (2015)	Umbuchung AFA im Haushaltsjahr (2015)	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Haushaltsjahres (31.12.2015)	am 31.12. des Haushaltsjahres (31.12.2015)	am 31.12 des Vorjahres (31.12.2014)
	1	2	3	4	5	zusätzlich	6	7	8	zusätzlich	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	316.485,67	92.444,35	1.097,93	0,00	407.832,09	247.695,18	51.056,74	0,00	697,53	0,00	298.054,39	109.777,70	68.790,49
Sachanlagen	96.981.625,01	7.427.380,39	421.063,90	0,00	103.987.941,50	15.626.519,95	2.872.249,62	0,00	175.406,41	0,00	18.323.363,16	85.664.578,34	81.355.105,06
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.696.023,54	52.520,88	61.745,81	321.081,59	5.007.880,20	2.912,61	134.224,10	0,00	0,00	0,00	137.136,71	4.870.743,49	4.693.110,93
Brachland	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
Ackerland	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
Wald, Forsten	148.844,64	4.963,04	164,72	-696,56	152.946,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.946,40	148.844,64
Sonstige unbebaute Grundstücke	4.547.178,90	47.557,84	61.581,09	321.778,15	4.854.933,80	2.912,61	134.224,10	0,00	0,00	0,00	137.136,71	4.717.797,09	4.544.266,29
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.264.093,82	78.065,59	1.712,88	7.039.465,46	60.379.911,99	6.984.591,57	1.174.987,55	0,00	1.709,91	0,00	8.157.869,21	52.222.042,78	46.279.502,25
Grundstücke mit Wohnbauten	2.108.522,96	0,00	2,00	0,00	2.108.520,96	68.241,73	9.443,77	0,00	0,03	0,00	77.685,47	2.030.835,49	2.040.281,23
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	7.506.921,81	11.756,01	0,00	-38,90	7.518.638,92	603.971,61	122.093,40	0,00	0,00	0,00	726.065,01	6.792.573,91	6.902.950,20
Grundstücke mit Schulen	32.636.674,74	66.309,58	1.710,88	7.039.504,36	39.740.777,80	4.786.833,80	887.576,41	0,00	1.709,88	0,00	5.672.700,33	34.068.077,47	27.849.840,94
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	586.044,99	0,00	0,00	0,00	586.044,99	17.451,83	11.022,21	0,00	0,00	0,00	28.474,04	557.570,95	568.593,16
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	10.425.929,32	0,00	0,00	0,00	10.425.929,32	1.508.092,60	144.851,76	0,00	0,00	0,00	1.652.944,36	8.772.984,96	8.917.836,72
Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen	31.381.379,57	777.418,84	130.133,44	1.706.861,34	33.735.526,31	6.671.498,07	1.155.394,12	0,00	66.608,69	0,00	7.760.283,50	25.975.242,81	24.709.881,50
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1.010.513,35	2.970,30	18,16	-321.042,69	692.422,80	1,00	752,30	0,00	0,00	0,00	753,30	691.669,50	1.010.512,35
Brücken und Tunnel	74.953,14	0,00	0,00	0,00	74.953,14	64.339,73	4.244,16	0,00	0,00	0,00	68.583,89	6.369,25	10.613,41
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	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
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.362.720,12	115.966,18	0,00	167.009,14	3.645.695,44	468.803,19	82.415,64	0,00	0,00	0,00	551.218,83	3.094.476,61	2.893.916,93
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.000.700,87	530.252,47	1,00	1.644.218,41	25.175.170,75	5.105.017,69	883.532,55	0,00	0,00	0,00	5.988.550,24	19.186.620,51	17.895.683,18
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.195.753,80	125.050,69	23.263,93	206.429,72	3.503.970,28	659.119,15	129.438,07	0,00	2.975,43	0,00	785.581,79	2.718.388,49	2.536.634,65
Bauten auf Sonderflächen	736.738,29	3.179,20	106.850,35	10.246,76	643.313,90	374.217,31	55.011,40	0,00	63.633,26	0,00	365.595,45	277.718,45	362.520,98
Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	129.446,37	0,00	0,00	0,00	129.446,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.446,37	129.446,37
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.364.819,20	71.487,67	16.856,26	0,00	1.419.450,61	394.197,95	117.975,69	0,00	14.905,26	0,00	497.268,38	922.182,23	970.621,25
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.675.493,97	322.425,32	210.615,51	0,00	2.787.303,78	1.573.319,75	289.668,16	0,00	92.182,55	0,00	1.770.805,36	1.016.498,42	1.102.174,22
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.470.368,54	6.125.462,09	0,00	-9.067.408,39	528.422,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528.422,24	3.470.368,54
Finanzanlagevermögen	49.764.235,46	507.960,00	51.000,00	0,00	50.221.195,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.221.195,46	49.764.235,46
Rechte an Sondervermögen	8.975.828,50	0,00	0,00	0,00	8.975.828,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.975.828,50	8.975.828,50
Anteile an verbundenen Unternehmen	35.535.843,90	0,00	26.000,00	0,00	35.509.843,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.509.843,90	35.535.843,90
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	4.157.987,61	0,00	0,00	0,00	4.157.987,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.157.987,61	4.157.987,61
Anteile an sonstigen Beteiligungen	1.069.575,45	507.960,00	0,00	0,00	1.577.535,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.577.535,45	1.069.575,45
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausleihungen	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
an Sondervermögen	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
an verbundene Unternehmen	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
an Zweckverbände	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
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	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
Gesamtsumme Anlagevermögen	147.062.346,14	8.027.784,74	473.161,83	0,00	154.616.969,05	15.874.215,13	2.923.306,36	0,00	176.103,94	0,00	18.621.417,55	135.995.551,50	131.188.131,01

4.3 Übersicht über die Forderungen

Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2015
- EUR -

Forderungsarten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Stand am zum 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger(-) ggü. Vorjahr
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	793.407,65	1.142.418,47	1.142.418,47	0,00	0,00	349.010,82
Gebühren	23.797,34	35.247,27	35.247,27	0,00	0,00	11.449,93
Beiträge	10.446,25	8.278,53	8.278,53	0,00	0,00	-2.167,72
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-7.778,51	-10.168,92	-10.168,92	0,00	0,00	-2.390,41
Steuern	1.303.310,66	1.672.865,06	1.672.865,06	0,00	0,00	369.554,40
Transferleistungen	764,46	35.377,74	35.377,74	0,00	0,00	34.613,28
Sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen	421.346,85	431.311,98	431.311,98	0,00	0,00	9.965,13
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-958.479,40	-1.030.493,19	-1.030.493,19	0,00	0,00	-72.013,79
Privatrechtliche Forderungen	333.147,33	2.810.691,15	2.755.892,85	10.416,00	44.382,30	2.477.543,82
gegenüber dem privaten Bereich und dem öffentlichen Bereich	222.943,17	3.281.361,54	3.226.563,24	10.416,00	44.382,30	3.058.418,37
gegen Sondervermögen	21.057,99	3.054,20	3.054,20	0,00	0,00	-18.003,79
gegen verbundene Unternehmen	88.870,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-88.870,36
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	326,67	326,67	326,67	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-50,86	-474.051,26	-474.051,26	0,00	0,00	-474.000,40
Sonstige Vermögens- gegenstände	4.455.670,74	4.644.552,47	960.270,34	3.684.282,13	0,00	188.881,73
Gesamtsumme Forderungen	5.582.225,72	8.597.662,09	4.858.581,66	3.694.698,13	44.382,30	3.015.436,37

4.4 Übersicht über die Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenübersicht¹
Haushaltsjahr 2015
- EUR -

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres 2013	Stand zum 31.12. des Vorjahres 2014	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
	1	2	3	4	5
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	2.417.291,35	3.128.919,07	491.037,40	1.599.704,24	1.038.177,43
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen	64.270.023,10	64.421.646,52	0,00	64.421.646,52	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	419.374,47	661.303,40	600.310,94	60.992,46	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	157.065,90	42.039,47	42.039,47	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	180.214,92	126.239,18	126.239,18	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.732.149,48	8.137.854,44	18.087,28	8.119.767,16	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	270.203,89	356.872,54	356.872,54	0,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten	74.446.323,11	76.874.874,62	1.634.586,81	74.202.110,38	1.038.177,43

¹ Bei Verwendung des Musters als Anlage zur Jahresrechnung ist der Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12. des Vorjahres und zum 31.12. des abgeschlossenen Haushaltsjahres mit Aufteilung der Restlaufzeiten anzugeben

Art der Verbindlichkeiten	Tatsächlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
	6	7	8	9
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	2.637.881,67	399.926,06	1.357.241,10	880.714,51
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen	63.885.936,18	0,00	63.885.936,18	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	331.598,37	242.612,28	88.986,09	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.473,82	2.473,82	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	5.986,50	5.986,50	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	9.328.818,71	0,00	9.328.818,71	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	212.047,24	212.047,24	0,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten	76.404.742,49	863.045,90	74.660.982,08	880.714,51

4.5 Beteiligungsbericht

Beteiligungsbericht

der Gemeinde

Kleinmachnow



über das

Geschäftsjahr 2015

(Stand 30.06.2016)

Gemeinde Kleinmachnow
Fachbereich Finanzen / Beteiligungen
Adolf-Grimme-Ring 10
14532 Kleinmachnow

erstellt:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'D' followed by a flourish.

D. Braune
Kämmerin

Inhaltsverzeichnis

I.	Graphische Darstellung über die Beteiligungen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen	5
II.	Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf (nach Branchen) einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen	6
III.	Nachweis über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen der kommunalen wirtschaftlichen Betätigung gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf.....	7
IV.	Einzeldarstellung der Beteiligungen an Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen	9

Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow (P & E)

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	9
IV.2.1	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	12
IV.2.2	Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV).....	13
IV.3	voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	13
IV.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	14
IV.5	Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf	14
IV.6	Weitere Informationen	14

Gemeindliche Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow mbH (gewog)

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	15
IV.2.1	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	18
IV.2.2	Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	19
IV.3	voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	22
IV.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	23
IV.5	Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf	23
IV.6	Weitere Informationen	24

KINITOS Grundstücks- Verwaltungsgesellschaft mbH

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	25
IV.6	Weitere Informationen	26

Freibad Kiebitzberge GmbH

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	27
IV.2.1	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	29
IV.2.2	Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	30
IV.3	voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	34
IV.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	35
IV.5	Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf	35
IV.6	Weitere Informationen.....	35

Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. (SPOK i.L.)

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	36
IV.2.1	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	38
IV.2.2	Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	39
IV.3	voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	42
IV.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	42
IV.5	Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf	42
IV.6	Weitere Informationen.....	42

Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH (MWA)

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	43
IV.6	Weitere Informationen	44

Gesellschaft kommunale E.ON edis Aktionäre mbH (GK E.ON edis)

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	45
IV.6	Weitere Informationen	47

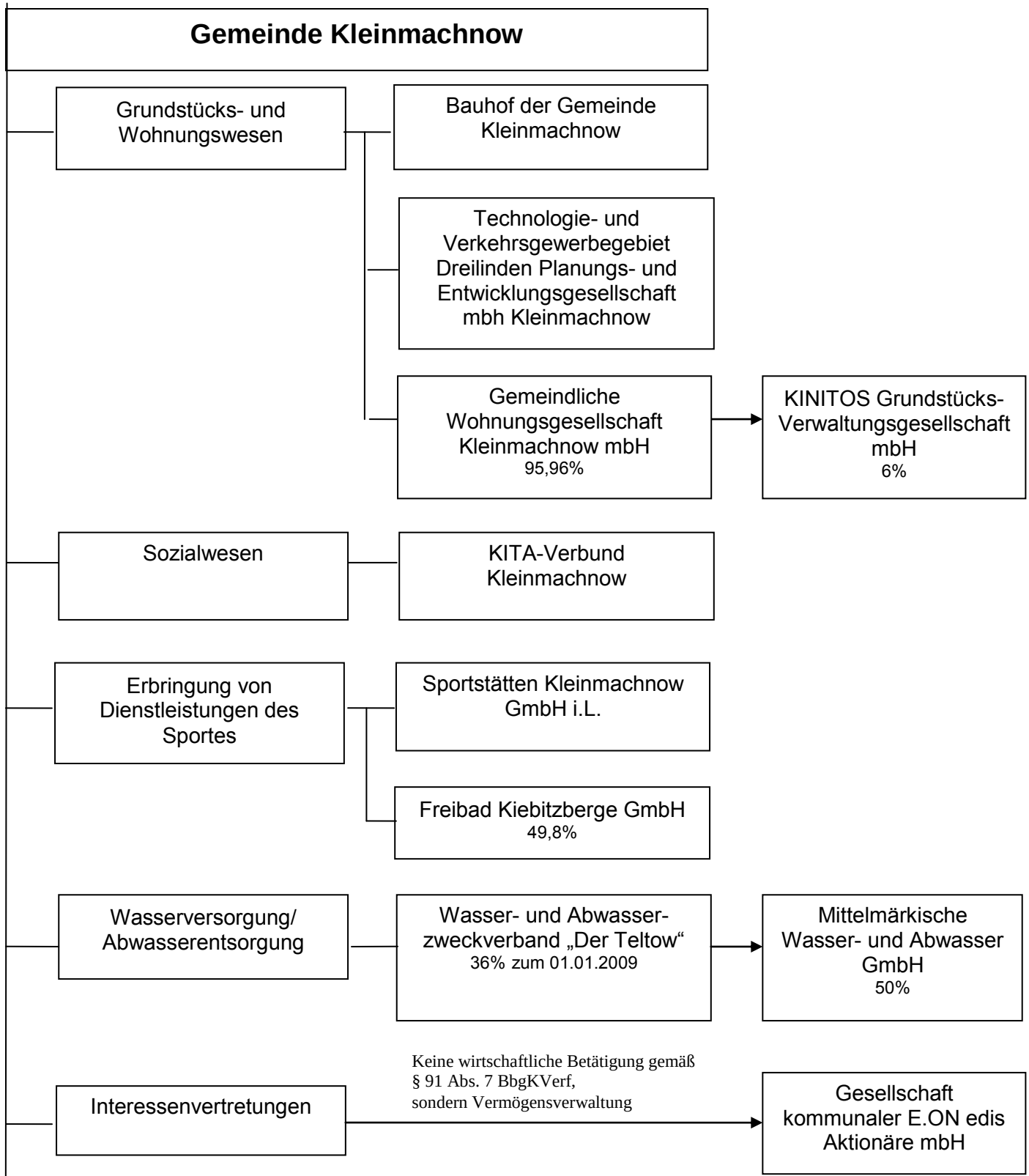
„KITA-Verbund“ Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	49
IV.2.1	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	51
IV.2.2	Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	52
IV.3	voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	54
IV.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	55
IV.5	Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf	55
IV.6	Weitere Informationen	55

„Bauhof“ Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow

IV.1	Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)	56
IV.2.1	Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	58
IV.2.2	Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)	59
IV.3	voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§ 61 Nr. 3 KomHKV)	60
IV.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)	61
IV.5	Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf	61
IV.6	Weitere Informationen	61

I. Graphische Darstellung über die Beteiligungen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 1 bis 4 BbgKVerf sowie der Mitgliedschaften in Zweckverbänden, einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen



II. Kommunale Unternehmen und Zweckverbände nach Rechtsformen und Beteiligungshöhe

	Rechtsform Branche		Eigenbetriebe § 92 (2) Nr. 1 BbgKVerf	Zweckverbände nach GKG	Unternehmen in privater Rechtsform mit 100% iger Beteiligung § 92 (2) Nr. 3 BbgKVerf	Unternehmen in privater Rechtsform mit weniger als 100% iger Beteiligung § 92 (2) Nr. 4 BbgKVerf
I	Grundstücks- und Wohnungs- wesen	unmittelbar	Bauhof	./.	./.	./.
		unmittelbar	./.	./.	P & E GmbH	gewog mbH 95,96%
		mittelbar	./.	./.	./.	KINITOS GmbH 5,76%
II	Sozialwesen	unmittelbar	KITA- Verbund	./.	./.	./.
III	Erbringung von Dienstleistungen des Sports	unmittelbar	./.	./.	SPOK	Freibad GmbH 49,80%
IV	Wasserver- sorgung/Ab- wasserent- sorgung	unmittelbar	./.	WAZV 36% zum 01.01.2009	./.	./.
		mittelbar	./.	./.	./.	MWA GmbH 18%

III. Nachweis über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen der kommunalen wirtschaftlichen Betätigung gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf

Die Kommunalverfassung des Landes Brandenburg regelt die Voraussetzungen für die Zulässigkeit der wirtschaftlichen Betätigung der Kommunen in § 91 BbgKVerf. Danach sind nicht nur bei der erstmaligen Aufnahme der wirtschaftlichen Betätigung diese Zulässigkeitsgrundsätze zu berücksichtigen, sondern dauerhaft. Im Abstand von jeweils 10 Jahren, erstmals für das Jahr 2013, soll nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf ein Nachweis über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen des öffentlichen Zwecks, des einfachen Subsidiaritätsgrundsatzes und der Zulässigkeit von Nebenleistungen in den Beteiligungsbericht aufgenommen werden. Im Zuge des aufzustellenden Gesamtabschlusses erfolgt der Nachweis jährlich.

Ausgangspunkt für die Nachweisführung ist die Darstellung des öffentlichen Zwecks und des Gegenstandes für jede Unternehmensbeteiligung gemäß dem aktuellen Gesellschaftsvertrag. Diese sind bereits jeder Gesellschaft, die im Beteiligungsbericht aufzuführen ist, den Wirtschaftsdaten vorangestellt und werden bei Änderungen fortgeschrieben.

Einzig die Beteiligung der Gemeinde an der Gesellschaft kommunaler E.ON edis Aktionäre mbH ist nicht als wirtschaftliche Betätigung, sondern als Vermögensverwaltung gemäß § 91 Abs. 7 BbgKVerf zu betrachten, weil mit dem Vermögen keine unmittelbar kommunale Aufgabenerfüllung verbunden ist.

Mit dem Rundschreiben zu den Regelungen der Kommunalverfassung über die wirtschaftliche Betätigung der Kommunen vom 13. November 2013 sind Hinweise zur Prüfung der Anforderungen an die Nachweisführung vorgegeben und als Hilfestellung dieser Prüfung die nachfolgende Checkliste bereitgestellt.

Die unmittelbaren Beteiligung der Gemeinde Kleinmachnow an der Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. (SPOK) befindet sich in Liquidation, so dass auf die Erbringung des Nachweises auf die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen gemäß § 91 Abs. 2 BbgKVerf verzichtet wird.

Die Eigenbetriebe der Gemeinde Kleinmachnow mit dem KITA-Verbund und Bauhof sind Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

Weitere Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf sind derzeit nicht geplant zu gründen oder der Unternehmensgegenstand wesentlich zu erweitern.

Im Ergebnis ist festzustellen, dass die Unternehmensbeteiligungen der Gemeinde Kleinmachnow die mit der Gründung verfolgten Ziele unverändert beibehalten haben und die gesetzlichen Vorgaben gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf erfüllen.

Checkliste zur Prüfung der Anforderungen an die Nachweisführung über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen von wirtschaftlichen Betätigungen gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf

Fragen	Gemeindliche Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow mbH	Freibad Kiebitzberge GmbH	Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow	Eigenbetriebe KITA-Verbund und Bauhof
Sind die Begriffsmerkmale einer wirtschaftlichen Betätigung im Sinne des § 91 Abs. 1 erfüllt?	ja	ja	ja	ja
Wenn ja, handelt es sich möglicherweise um die Verwaltung des Gemeindevermögens im Sinne des § 91 Abs. 7?	nein	nein	nein	nein
Rechtfertigt der öffentliche Zweck die wirtschaftliche Betätigung im Sinne des § 91 Abs. 2 Nr. 1?	ja	ja	ja	ja
Wenn dies nicht in vollem Umfang bejaht werden kann, liegen zulässige Nebenleistungen im Sinne des § 91 Abs. 5 vor?	./.	./.	./.	./.
Werden Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft (§ 91 Abs. 2) wahrgenommen?	ja	ja	ja	ja
Wenn nicht, liegen Ausnahmetatbestände gemäß § 91 Abs. 4 vor?	./.	./.	./.	./.
Steht die vorgesehene Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde im Sinne des § 91 Abs. 2 Nr. 2 (erste Voraussetzung)?	ja	ja	ja	ja
Steht die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zum voraussichtlichen Bedarf gemäß § 91 Abs. 2 Nr. 2 (zweite Voraussetzung)?	ja	ja	ja	ja
Wurden die Vorgaben der einfachen Subsidiaritätsklausel in § 91 Abs. 3 beachtet?	ja	ja	ja	./.

IV. Einzeldarstellung der Beteiligungen an Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen

**„Technologie- und Verkehrsgewerbegebiet Dreilinden
Planungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Kleinmachnow“
(P&E)**

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

a.) Sitz der Gesellschaft:
14532 Kleinmachnow
Geschäftsanschrift:
Adolf-Grimme-Ring 10
14532 Kleinmachnow

Öffentlicher Zweck:

**Gesetzliche Grundlage: § 2 Abs. 1 i.V.m. § 2 Abs. 2
Kommunalverfassung (BbgKVerf)**

Das Wirken der Gesellschaft dient:

- a.) der zur Verfügungsstellung von Infrastruktur für den Kleinmachnower Bürger,
- b.) der Unterstützung der Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen in der Gemeinde und
- c.) der Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur im Gemeindegebiet.

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Gegenstand des Unternehmens ist für die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme "Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115" sowie die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme "Wohnbebauung nördlich und südlich der Förster-Funke-Allee":

- a) die Aufgaben und Funktionen zu definieren;
- b) ein Marketingkonzept zu erarbeiten;
- c) ein Finanzierungskonzept aufzustellen;
- d) die Anlage zu planen und zu entwickeln, zu erschließen, zu erweitern und konzeptionell fortzuentwickeln;
- e) ein Konzept für die Umsetzung der Planung zu erstellen;
- f) die Abwicklung und Finanzierung von Gutachten;
- g) die Akquisition von Gesellschaftern.

Darüber hinaus das Erbringen jeglicher Art von Beratungs-, Entwicklungs-, Forschungs-, Gestaltungs-, Organisations-, Planungs- und Ingenieurleistungen auf allen Gebieten des Bauwesens im In- und Ausland.

Die Gesellschaft ist befugt, alle Geschäfte zu betreiben, die ihrem Gesellschaftszweck im weitesten Sinne zu dienen geeignet sind.
Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen Unternehmen zu beteiligen, andere Unternehmen zu erwerben und Zweigniederlassungen im In- und Ausland zu errichten.

b.) Datum der Unternehmensgründung

Der Gesellschaftsvertrag vom 10. Mai 1991 wurde am 30. Dezember 1991 in das Handelsregister beim Amtsgericht Potsdam unter HRB 2444 eingetragen.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Die Gemeinde Kleinmachnow ist alleinige Gesellschafterin des Unternehmens.

d.) Organe des Unternehmens

Geschäftsführung
Aufsichtsrat
Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung: Herr Martin Rahn seit 1. Januar 2013

Aufsichtsrat: Herr Klaus-Jürgen Warnick (wiederbestellt ab 27. November 2008 und 2. Oktober 2014/Mitglied der Gemeindevertretung, Vorsitzender ab 10. Dezember 2014)
Frau Angelika Scheib (bestellt ab 9. Februar 2012, wiederbestellt ab 2. Oktober 2014/Mitglied der Gemeindevertretung, stellv. Vorsitzende ab 10. Dezember 2014)
Herr Michael Grubert (Mitglied der Gemeindevertretung/Bürgermeister ab 7. April 2009, mit Unterbrechung im Jahr 2012))
Frau Andrea Schwarzkopf (bestellt ab 2. Oktober 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Norbert Gutheins (bestellt ab 2. Oktober 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Bernd Bültermann (bestellt ab 2. Oktober 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Doris Braune (bestellt ab 10. Dezember 2014/Bedienstete der Gemeinde)

Gemäß § 10 des Gesellschaftervertrages sind Mitglieder des Aufsichtsrates der jeweils amtierende Bürgermeister, der jeweils leitende Bedienstete für den Bereich Finanzen/Kämmerei und 5 Gemeindevertreter.

Die Amtsdauer der Aufsichtsratsmitglieder beträgt in der Regel 5 Jahre. Für die Mitglieder des Aufsichtsrates, die der Gemeindevertretung der Gemeinde Kleinmachnow angehören, endet die Amtszeit mit Ablauf der Wahlperiode der Gemeindevertretung, nicht aber bevor die

Gemeinde Kleinmachnow neue Vertreter in den Aufsichtsrat entsandt hat.

Gesellschafterversammlung:

Gemeindevertretung der Gemeinde Kleinmachnow.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 7. März 1994 erfolgte ein Wechsel in der Geschäftsführung.

Auf der Gesellschafterversammlung vom 4. November 2003 wurde beschlossen, die Kapitalrücklage in voller Höhe aufzulösen und den Betrag mit bestehenden Forderungen gegenüber der Gesellschafterin zu verrechnen.

Die Gesellschafterversammlung hat am 30. März 2015 folgende Beschlüsse einstimmig gefasst:

- Genehmigung eines Grundstückskaufvertrages im Entwicklungsgebiet „Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115“, Bebauungsplan KLM-BP-006-c „Fashionpark“, aktueller Änderungsbeschluss KLM-BP-006-c-3 „TIW-Gebiet (Technik-Innovation-Wissenschaft)“
- Kosten- und Finanzierungsplan für das Entwicklungsgebiet „Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115“ (ohne Europarc Dreilinden), in der Fortschreibung vom Oktober 2015, aktualisiert mit Erläuterungen vom Oktober 2014
- Wirtschaftsplan 2015 vom Oktober 2014
- Erhöhung des gemeindlichen Bürgschaftsrahmens

Die Gesellschafterversammlung hat am 5. Oktober 2015 folgenden Beschluss einstimmig gefasst:

- Genehmigung eines Grundstückskaufvertrages und des dazugehörigen Vertrages zur Bildung eines Miteigentumsanteils im Entwicklungsgebiet „Wohnen und Arbeiten nördlich und südlich der BAB 115“, Bebauungsplan KLM-BP-006-c „Fashion-Park“

Die Gesellschafterversammlung hat am 16. November 2015 folgenden Beschluss einstimmig gefasst:

- Prolongation des Kreditvertrages Nr. 160017412 für das Entwicklungsgebiet „Wohnen und Arbeiten“

Die Gesellschafterversammlung hat am 18. Dezember 2015 folgende Beschlüsse einstimmig gefasst:

- Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2014
- Verwendung des Jahresergebnisses für das Geschäftsjahr 2014
- Entlastung des Geschäftsführers und Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2014

- Modifizierte Ausfallbürgschaften für die Kreditverträge Nr. 160021853 und Nr. 160021854

IV.2.1 Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahl	errechneter Wert	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. A)				
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	0	0	0,000046
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	6,47	7,00	9,28
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	aus Bilanz	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)				
Anlagendeckung II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	Keine Angabe	Keine Angabe	212.147,39
Zinsaufwandsquote	$\frac{\text{Zinsaufwand} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	0	0	0
Liquidität 3. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	3.003,95	205,77	6.413,57
Cashflow	Jahresergebnis + Abschreibungen + / - Zun. / Abn. der langfr. Rückstellungen + außerordentl. Aufwand - außerordentl. Erträge	-164,5 TEUR	-33,7 TEUR	-149,1 TEUR
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)				
Gesamtkapitalrentabilität	$\frac{(\text{Jahresüberschuss} + \text{Fremdkapitalzinsen}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	0,18	0,23	0,15
Umsatz	aus GuV	13,2 TEUR	12,6 TEUR	5,5 TEUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	aus GuV	11,8 TEUR	13,5 TEUR	6,5 TEUR

Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)				
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Umsatz}}$	159,02	171,55	291,40
Anzahl der Mitarbeiter	Im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal	1	1	1

Vorstehende Angaben beziehen nicht das Treuhandvermögen mit ein, da dieses in der Bilanz der Gemeinde geführt wird.

Der aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 lag zur Erarbeitung des Beteiligungsberichtes im Entwurf vor.

IV.2.2 Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Die P&E ist Geschäftsbesorger der Gemeinde Kleinmachnow und erfüllt die ihr übertragenen Aufgaben wie ein Treuhänder im eigenen Namen und auf Rechnung der Gemeinde. Die Flurstücke, die entsprechend der Entwicklungsgebiete bereits realisiert worden sind, werden durch die P&E auf Anforderung der Gemeinde übertragen. Dementsprechend wird der direkte Zugriff der Gemeinde auf ihre Grundstücke sichergestellt und die Entlassung von Grundstücken aus der Entwicklungsmaßnahme vorbereitet. Das geschieht nach Erreichung der Entwicklungsgebiete.

Im Jahr 2015 wurde eine gewerbliche Baufläche von etwa 5.200 m² verkauft. Des Weiteren gab es bis Ende 2015 Kaufvertragsentwürfe für weitere etwa 8.900 m², die im ersten 1. Halbjahr 2016 unterzeichnet wurden. Die Gemeindevertretung hat mit Beschlüssen Voraussetzungen zur perspektivischen Nutzung von Teilflächen des Gebietes für Wohnungsbau gemäß § 9 Abs. 1 Nr. 7 BaugB und als Mischgebiet geschaffen. Damit ergibt sich eine höhere Attraktivität der Flächen bei der Vermarktung.

Die Liquidität der Gesellschaft ist gesichert. Hierzu gibt es Geschäftsbesorgungsverträge, in denen sich die Gemeinde verpflichtet, dem Geschäftsbesorger eine Vergütung in Höhe der tatsächlich entstandenen Kosten zuzüglich 1% Marge zu zahlen.

Die Finanzierung der Treuhandtätigkeit erfolgt durch einen ILB-Kredit und einer Zwischenfinanzierung der Gemeinde über 3,15 Mio EUR. Es gibt einen Bürgschaftsrahmen in Höhe von 7 Mio EUR, der vollständig in Anspruch genommen ist.

Bei der ILB wurde durch die Gemeinde Ende 2014 Anträge auf Gewährung einer Zuwendung zur Förderung wirtschaftsnaher Infrastruktur, Regionalmanagement, Kooperationsnetzwerke und Clustermanagement, Regionalbudget und Experimentierklausel eingereicht. Für das TIW-Gebiet beträgt der beantragte Förderzeitraum vom 3. Dezember 2015 bis 30. September 2016 und für das Gebiet nördlich „nördlich Stahnsdorfer Damm“ vom 1. April 2015 bis 30. Juni 2017. In 2017 erfolgt die 75%ige Auszahlung der Fördermittel in Höhe von 47,8 TEUR.

IV.3. voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§61 Nr. 3 KomHKV)

Die Nachfragen nach Grundstücken bzw. nach gewerblichen Bauflächen werden im Vergleich zu den vergangenen Jahren weiterhin hoch bleiben.

Im Entwicklungsgebiet ist ein Nettobauland von insgesamt etwa 33,6 ha vorhanden, wovon etwa 20 ha vermarktet bzw. belegt sind. Für die noch zu vermarktenden Flächen bilden die geplanten Erlöse einen wesentlichen Bestandteil zur Erreichung der finanziellen Ziele für die Entwicklungsmaßnahme.

IV.4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	keine
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	2 Bürgschaften (3,0 Mio. EUR vom 21.02.2011) (2,0 Mio. EUR vom 27.11.2013)
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

IV.5. Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf (erstmalig für das 2013 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle 10 Jahre)

vgl. Ziffer III des Beteiligungsberichtes

IV.6. Weitere Informationen

Durch das Finanzamt Potsdam erfolgte die steuerliche Außenprüfung für die Jahre 2008 bis 2011. Sie ergab keine Feststellungen.

Zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Entwurfes des Berichtes lag der Beteiligungsverwaltung der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 noch nicht vor.

„Gemeindliche Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow mbH“

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

a.) Sitz der Gesellschaft:

14532 Kleinmachnow
Geschäftsanschrift:
Rodelberg 2
14532 Kleinmachnow

Öffentlicher Zweck:

Gesetzliche Grundlage: § 2 Abs. 1 i.V.m. § 2 Abs. 2 Kommunalverfassung (BbgKVerf)

Das Wirken der Gesellschaft dient:

- a.) der Bereitstellung von sozialverträglichem Wohnraum im Gemeindegebiet,
- b.) der Vermietung von sicherem und sozial adäquatem Wohnraum an Kleinmachnower Einwohner,
- c.) einer möglichst bedarfsgerechten Vermietung von Wohnraum an alle Bevölkerungsgruppen und
- d.) der Bereitstellung von Gewerberäumen, im Rahmen der zur Verfügung stehenden Möglichkeiten und zur Sicherung des Bedarfes der Gemeindeeinwohner, zu angemessenen (ortsüblich) Gewerbemieten.

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß Gesellschaftsvertrag die Verwaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden und Wohnungen, die nach dem Gesetz vom 6. Juli 1990 über das Vermögen der Gemeinden, Städte und Landkreise - Kommunalvermögensgesetz GBL. I, Nr. 42, S. 660 - auf die Gemeinde Kleinmachnow übertragen worden sind oder auf die Gemeinde Kleinmachnow künftig übertragen werden, sowie die Verwaltung und Bewirtschaftung der in der Gemeinde Bergholz-Rehbrücke belegenden Grundstücke, die von dieser in die Gesellschaft eingebracht worden sind oder werden. Ebenso gehört zum Gegenstand des Unternehmens auch die Errichtung von Wohnungen zur Wohnraumversorgung der Bevölkerung. Die Gesellschaft ist berechtigt, zu diesem Zweck durch Kauf, Übertragung, Pacht, Erbpacht, als Treuhänder oder in anderer rechtlicher Weise bebaute und unbebaute Grundstücke zu erhalten bzw. in das Eigentum übertragen zu erhalten. Die Gesellschaft kann aus gesetzlichen oder sonstigen zwingenden Gründen auch bebaute und unbebaute Grundstücke oder Wohnungen veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann außerdem Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen und andere Unternehmen zu errichten oder sich an solchen beteiligen. Die Gesellschaft kann auf den ihr verwalteten Grundstücken auch die Errichtung, Sanierung und Modernisierung von Wohnungen betreuen. Die Gesellschaft kann auch Aufträge Dritter zur Verwaltung von Wohnraum, Gewerbeobjekten oder sonstigen Flächen annehmen. Sie darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem

Gesellschaftszweck (mittelbar bzw. unmittelbar) dienlich sind. Die Weitergabe von Grundstücken an andere kommunale Gesellschaften bedarf der Genehmigung der für den Gesellschafter zuständigen Rechtsaufsicht. Die Gesellschaft hat mit Schreiben vom 22. September 1994 des Gewerbeamtes der Gemeinde Kleinmachnow die Erlaubnis erhalten, als Bauträger und Baubetreuer gemäß § 34 c, Abs. 1, Ziff. 2 Buchstabe a) und b) GewO tätig zu werden.

b.) Datum der Unternehmensgründung

Der Gesellschaftsvertrag vom 4. Januar 1991 wurde am 15. Mai 1991 in das Handelsregister beim Amtsgericht Potsdam unter HRB 1574 eingetragen.

Mit Eintragung im Handelsregister am 17. November 2010 erfolgt die Umfirmierung von der Gemeinnützigen Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow mbH in die Gemeindliche Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow mbH.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Die Gemeinde Kleinmachnow ist zu 95,96 % und die Gemeinde Nuthetal zu 4,04 % am Unternehmen beteiligt.

Die Gemeindliche Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow mbH ist zu 6 % an der KINITOS Grundstücks- Verwaltungsgesellschaft mbH beteiligt.

d.) Organe des Unternehmens

Geschäftsführung
Aufsichtsrat
Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung: Herr Carsten Fischer / Geschäftsführer
Seit 01. Januar 2014 mit Frau Katja Schmidt
gemeinsam

Gemäß § 5 des Gesellschaftsvertrages wird der Geschäftsführer von der Gesellschafterin für die Dauer von höchstens 5 Jahren bestellt.
Wiederholte Bestellung ist zulässig.

Einzelprokura wurde vom 1. Januar 2010 bis 31. Dezember 2013 Frau Katja Schmidt erteilt. Mit der Bestellung von Frau Katja Schmidt zur Geschäftsführerin ist die Prokura erloschen. Einzelprokura wurde zum 01. Januar 2014 Herrn Christian Gröne erteilt. Die Löschung und Erteilung der Prokura ist im Handelsregister eingetragen.

Aufsichtsrat: Herr Ludwig Burkardt (bestellt ab 23. Juni 2014/
Mitglied der Gemeindevertretung), Vorsitzender ab
01. Januar 2015 bis 30. Mai 2015
Herr Maximilian Tauscher (wiederbestellt ab
27. November 2008/Mitglied der Gemeindever-
tretung Kleinmachnow), stellv. Vorsitzender bis 16.
Juli 2015, Vorsitzender ab 16. Juli 2015
Herr Klaus-Jürgen Warnick (wiederbestellt ab
27. November 2008/Mitglied der Gemeindever-

vertretung Kleinmachnow), stellv. Vorsitzender ab 16. Juli 2015

Herr Michael Grubert (bestellt ab 29. März 2009/Mitglied der Gemeindevertretung Kleinmachnow/Bürgermeister)

Frau Birgit Rüscher (bestellt ab 1. Januar 2015/Bedienstete der Gemeinde Kleinmachnow, bis 30. November 2015)

Frau Andrea Schwarzkopf (bestellt ab 27. November 2008/Mitglied der Gemeindevertretung Kleinmachnow)

Herr John Christall (bestellt ab 23. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)

Herr Bernd Bültermann (bestellt ab 23. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)

Frau Dr. Uda Bastians-Osthaus (bestellt ab 09. Juli 2015/Mitglied der Gemeindevertretung)

Frau Ute Hustig (bestellt ab 27. Oktober 2010/Bürgermeisterin der Gemeinde Nuthetal)

Frau Renate Lepping-Spliesgart (bestellt ab 19. Dezember 2013/Sachkundige Einwohnerin)

Herr Elmar Prost (wiederbestellt ab 19. Dezember 2013/Sachkundiger Einwohner Kleinmachnow)

Gemäß § 11 des Gesellschaftsvertrages besteht der Aufsichtsrat aus 11 Mitgliedern. Dabei entsendet die Gemeinde Kleinmachnow 10 Mitglieder, die Gemeinde Nuthetal 1 Mitglied. Solange die Gemeinde Kleinmachnow Gesellschafterin ist, sind für diese Mitglieder des Aufsichtsrates der jeweils amtierende Bürgermeister, der jeweils amtierende leitende Bedienstete für das Bau- und Wohnungswesen und 8 von der Gemeindevertretung zu bestimmende Mitglieder des Aufsichtsrates.

Die Amtszeit der von der Gemeindevertretung bestimmten Mitglieder endet mit dem Verlust ihres Mandats, spätestens aber mit der konstituierenden Sitzung der neu gewählten Gemeindevertretung.

Die Amtszeit der übrigen von der Gemeindevertretung zu bestimmenden Mitglieder des Aufsichtsrates beträgt höchstens 3 Jahre.

Gesellschafterversammlung:

Gemeindevertretung der Gemeinde Kleinmachnow und Gemeindevertretung der Gemeinde Nuthetal.

IV.2.1 Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahl	errechneter Wert	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)				
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	93,40	93,95	92,17
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	37,21	38,61	39,51
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	aus Bilanz	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)				
Anlagendeckung II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	101,72	101,75	102,92
Zinsaufwandsquote	$\frac{\text{Zinsaufwand} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	33,56	23,51	19,30
Liquidität 3. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	132,17	135,08	72,34
Cashflow	Jahresergebnis + Abschreibungen + / - Zun. / Abn. der langfr. Rückstellungen + außerordentl. Aufwand - außerordentl. Erträge	2.255,8 TEUR	1.800,6 TEUR	2.319,0 TEUR
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. C)				
Gesamtkapitalrentabilität	$\frac{(\text{Jahresüberschuss} + \text{Fremdkapitalzinsen}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	1,96	1,75	2,32
Umsatz	aus GuV	9.446,9 TEUR	9.169,7 TEUR	8.981,6 TEUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	aus GuV	+308,3TEUR	+97,1 TEUR	+550,9 TEUR
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)				
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Umsatz}}$	14,42	14,06	14,20
Anzahl der Mitarbeiter	Im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal	36	34	38

Der aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 lag zur Erarbeitung des Beteiligungsberichtes vor.

IV.2.2 Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Die deutsche Wirtschaft erwies sich im Jahr 2015 auch der trotz anhaltend schwieriger Lage in Europa und der Welt als außerordentlich robust.

Die Wohnungs- und Immobilienwirtschaft konnte auch im Jahr 2015 als eine Schlüsselbranche der deutschen Volkswirtschaft von der positiven wirtschaftlichen Entwicklung profitieren. Das galt vor allem für die großen Ballungsräume, in denen zunehmende Haushaltszahlen die Grundlage für sinkenden Wohnungsleerstand und wachsende Mieteinnahmen sind. Im Jahr 2015 lagen die Nettokaltmieten in Deutschland gemäß Verbraucherpreisindex um 1,2 Prozent über dem Vorjahreswert. Es bleibt abzuwarten, wie die Einführung der "Mietpreisbremse" die weitere Entwicklung der Nettomieten beeinflussen wird.

Den Markterfordernissen angepasst richtete die Gesellschaft ihre Tätigkeiten im Wesentlichen auf die Verwaltung, Modernisierung und Instandhaltung des eigenen Bestands sowie auf die Verwaltung von Wohnungen und Gewerbe für Dritte und von Wohnungseigentumsanlagen. Daneben richtete die Gesellschaft ihr Augenmerk verstärkt auf den Neubau von barrierefreien Wohnungen für ältere Menschen.

Im Vermietungsbereich macht sich für die Gesellschaft der Standort der eigenen Bestände wirtschaftlich positiv stark bemerkbar. Nach wie vor gibt es eine ausreichende Nachfrage nach Wohnraum in Kleinmachnow, sowohl aus dem Ort selbst als auch aus dem Umland. Eine zum Teil relativ hohe Fluktuation in den eigenen und verwalteten Mietbeständen führte zu einem hohen Aufwand bei der Verwaltung und Vermietung von Wohn- und Gewerberaum.

Der Bestand der sich im Eigentum der Gesellschaft befindlichen Wohnungen betrug per 31.12.2015 1.341 Wohneinheiten. Weiterhin gehören zum Bestand 56 Gewerbeeinheiten, 8 unbebaute Grundstücke sowie 919 Stellplätze, von denen 262 Stellplätze von der Gemeinde Kleinmachnow im Entwicklungsgebiet Stolperweg angemietet wurden. Zusätzlich wurden 13 Wohnungen von Investoren durch die Gesellschaft angemietet und zu marktüblichen Nettomieten vorwiegend an Kleinmachnower Bürger weitervermietet.

Im Bereich der Verwaltung für Dritte hat sich der Schwerpunkt in den letzten Jahren immer mehr in den WEG-Bereich verlagert. Insgesamt verwaltet die Gesellschaft 1063 Wohnungen, darunter 850 Wohnungseinheiten in Wohnungseigentumsanlagen, die zum Teil durch die Gesellschaft selbst errichtet wurden. Daneben verwaltet die Gesellschaft in diesem Bereich 26 Gewerbeeinheiten, 588 Stellplätze und 53 unbebaute Grundstücke.

Eine Steigerung der Verwaltungsobjekte insgesamt erfolgt 2015 durch Neubau von eigenen Wohnungen in Nuthetal.

Noch immer verwaltet die Gesellschaft Wohnungen und unbebaute Grundstücke im Auftrag der Gemeinde Kleinmachnow für die Bereiche "ehemaliges Volkseigentum", ehemalige staatliche Verwaltung gemäß § 6 der VO vom 10.07.1952 und für unter Pflegschaft bzw. Bestallung gestellte Grundstücke.

Die Gesellschaft hat in der Vergangenheit umfangreiche Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen durchgeführt sowie umfangreiche

Neubaumaßnahmen abgeschlossen. Auch im Berichtsjahr wurden Teilsanierungen und Modernisierungsmaßnahmen sowohl im investiven Bereich als auch im Bereich der Instandhaltung durchgeführt. Eine erarbeitete Portfolioliste gibt Auskunft über den energetischen Sanierungsstand des Immobilienbestandes. Im Ergebnis verfügt die Gesellschaft über einen zeitgemäßen und überwiegend modern ausgestatteten Wohnungsbestand, der bislang ausreichend nachgefragt wird.

Im Berichtsjahr wurden Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 3,1 Mio. € prolongiert bzw. umgeschuldet. Die planmäßige Tilgung betrug 2015 1,4 Mio. €. Der Vermögensaufbau der Gesellschaft ist zum 31.12.2015 hinsichtlich der Fristigkeit von Vermögens- und Schulden vollständig ausgeglichen. Das langfristig im Unternehmen gebundene Vermögen wird vollständig durch langfristig zur Verfügung stehendes Kapital finanziert.

	2015		2014	Veränderungen	
	Tsd.€	%	Tsd.€	%	Tsd. €
Aktiva					
Langfristiges Vermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
	4,3	0,0	12,2	0,0	-7,9
Sachanlagen	98.455,5	95,6	94.680,6	96,1	3.774,9
Finanzanlagen	2,1	0,0	2,1	0,0	0,0
	98.461,9	95,6	94.694,9	96,1	3.767,0
Mittel- und kurzfristiges Vermögen					
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten					
	422,8	0,4	294,8	0,3	128,0
Flüssige Mittel	4.090,9	4,0	3.546,7	3,6	544,2
	4.513,7	4,4	3.841,5	3,9	672,2
Bilanzvolumen	102.975,6	100,0	98.536,4	100,0	4.439,2
Passiva					
Langfristiges Kapital					
Eigenkapital	39.228,3	38,1	38.920,0	39,5	308,3
Fremdkapital	62.515,2	60,7	58.938,3	59,8	3.576,9
	101.743,5	98,8	97.858,3	99,3	3.885,2
Mittel- und kurzfristiges Kapital					
Rückstellungen	672,1	0,7	466,2	0,5	205,9
Verbindlichkeiten	560,0	0,5	211,9	0,2	348,1
	1.232,1	1,2	678,1	0,70	554,0
Bilanzvolumen	102.975,6	100,0	98.536,4	100,00	4.439,2

Die Finanzlage ist zum 31.12.2015 ausgeglichen. Die Gesellschaft kam ihren Zahlungsverpflichtungen stets fristgerecht nach. Skonti konnten, sofern mit den Lieferanten vereinbart, stets gezogen werden.

Die nachfolgende Kapitalflussrechnung nach DRS 21 macht Herkunft und Verwendung der geflossenen Finanzmittel transparent.

	2015	2014
	Tsd. €	Tsd. €
Jahresergebnis	308,3	97,1
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.947,4	1.801,3
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	205,9	-403,9
Abnahme (+)/Zunahme (-) der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht Investitions-oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-97,2	-13,1
Abnahme (-)/Zunahme (+) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions-oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	336,9	-445,9
Gewinn (-)/Nerlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-349,7	497,7
Zinsaufwendungen/Zinserträge	1.751,3	1.645,2
Ertragsteueraufwand	24,6	66,5
Ertragsteuerzahlungen	-55,4	-191,4
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	4.072,1	3.053,5
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-6.014,7	-7.766,0
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	650,0	1.350,0
Erhaltene Zinsen	10,7	20,5
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-5.354,0	-6.395,5
Auszahlung aus der planmäßigen Tilgung von Krediten	-1.418,9	-1.239,8
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	5.007,0	5.562,6
Gezahlte Zinsen	-1.762,0	-1.665,6
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	1.826,1	2.657,2
 Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	 544,2	 684,8
 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	 4.090,9	 3.546,7

Ertragslage:

Tsd. €	2015		2014		Veränderungen
		%	Tsd. €	%	Tsd.€
Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung	9.013,8	86,9	8.754,1	91,4	259,7
Andere Umsatzerlöse und Erträge	1.180,7	11,4	726,6	7,6	454,1
Bestandsveränderungen	181,6	<u>1,7</u>	96,0	<u>1,0</u>	85,6
	10.376,1	100,0	9.576,7	100,0	799,4
Betriebskosten und Grundsteuer	-2.256,2	-21,8	-2.343,7	-24,5	87,5
Instandhaltungsaufwand	-1.964,3	-18,9	-1.142,5	-11,9	-821,8
Personalaufwendungen	-1.362,6	-13,1	-1.288,9	-13,5	-73,7
Abschreibungen	-1.947,4	-18,8	-1.801,3	-18,8	-146,1
Zinsaufwand	-1.762,0	-17,0	-1.665,7	-17,4	-96,3
Übrige Aufwendungen	-811,6	-7,8	-1.179,8	-12,3	368,2
	-10.104,1	-97,4	-9.421,9	-98,4	-682,2
Geschäftsergebnis	272,0	<u>2,6</u>	154,8	<u>1,6</u>	117,2
Zinsergebnis	60,9				52,1
			<u>8,8</u>		
Ergebnis vor Steuern	332,9		163,6		169,3
Steuern	-24,6		-66,5		41,9
Jahresergebnis	308,3		97,1		211,2

IV.3. voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§61 Nr. 3 KomHKV)

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft wird sich auch zukünftig auf die Vermietung des konkurrenzfähigen Wohnungsbestandes und die Verwaltung für Dritte beziehen. Gegenwärtig sind keine erheblichen Risiken zu erkennen, die einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage oder sogar auf den Bestand der Gesellschaft haben können.

Seit dem Jahr 2009 sind die Bindungsfristen für den sozialen Wohnungsbau ausgelaufen. Die Zinsbindungen und Tilgungsleistungen für die Förderdarlehen wurden nach Angeboten der ILB bis 2023 bzw. 2029 festgeschrieben. Die finanzielle Belastung der Gesellschaft bleibt daher auf gleichem Niveau. Die bislang erwartete Zinssteigerung durch die Verzinzung der Förderdarlehen ist damit ausgeblieben, ein Liquiditätsabschwung hat nicht stattgefunden. Insgesamt hat die Gesellschaft in den letzten Jahren dank des anhaltenden Zinstiefs die Zinsbelastung gesenkt. Durch den Abschluss von Forward-Darlehen und zinsgünstige Prolongationen besteht in diesem Bereich eine Ausgabensicherheit bis 2019 und darüber hinaus.

Der verwaltete Wohnungsbestand an restitutionsbehafteten und privat verwalteten Objekten in Kleinmachnow an Ein- und Zweifamilienhäusern wird in den nächsten Jahren weiter zurückgehen und hat für die Gesellschaft kaum noch Bedeutung. Dafür wird die Gesellschaft voraussichtlich mit weiteren Verwaltungen von Eigentumsanlagen betraut werden.

Für die Jahre 2016 bis 2025 hat die Gesellschaft einen Finanz- und Erfolgsplan erstellt. Danach liegen die Jahresergebnisse für diesen Zeitraum im positiven Bereich. Für das Jahr 2016 ist ein Jahresüberschuss von 567,0 Tsd. € geplant. Im Jahr 2017 werden 551,5 Tsd. € prognostiziert.

In den Folgejahren werden die Instandhaltungskosten steigen. Die Gesellschaft wird auch weiterhin in die Instandhaltung älterer Gebäude investieren, gleichzeitig werden bereits sanierte bzw. neu gebaute Objekte einen ansteigenden Instandhaltungsaufwand verursachen.

Die Entwicklung der liquiden Mittel ist in Abhängigkeit des jeweiligen Instandhaltungs- und Bauvolumens, den sich verändernden Zins- und Tilgungsaufwendungen zu sehen und dem Zufluss durch die voraussichtliche Veräußerung von Grundstücken des Anlagevermögens. Darüber hinaus erwirtschaftet die Gesellschaft liquide Mittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit. Insgesamt ist die Liquidität der Gesellschaft auch für die folgenden Jahre gesichert.

IV.4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	keine
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

IV.5. Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf (erstmalige für das 2013 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle 10 Jahre)

vgl. Ziffer III des Beteiligungsberichtes

IV.6. Weitere Informationen

Zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Entwurfes des Berichtes lag der
Beteiligungsverwaltung der geprüfte Jahresabschluss zum
31. Dezember 2015 vor.

„KINITOS Grundstücks- Verwaltungsgesellschaft mbH“

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

- a.) Sitz der Gesellschaft:**
14558 Nuthetal
Geschäftsanschrift:
Arthur-Scheunert-Allee 103
14558 Nuthetal

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Verwaltung, Verpachtung und Verwertung von Grundstücken sowie die Errichtung von Baulichkeiten und deren Vermietung zum Zwecke des Betriebes schulischer Einrichtungen in der Gemeinde Nuthetal.

Ausgenommen sind Tätigkeiten oder Geschäfte, die in § 34c der Gewerbeordnung aufgeführt sind oder die sonst staatlicher Genehmigung im Sinne des § 8 des GmbH Gesetzes bedürfen.

Die Gesellschaft ist zum Abschluss von Gewinnabführungsverträgen befugt.

b.) Datum der Unternehmensgründung

Der Gesellschaftsvertrag vom 20. März 1992 wurde am 3. November 1992 in das Handelsregister beim Amtsgericht Berlin Charlottenburg unter HRB 43881 eingetragen.

Durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 28. Februar 2007 ist der Sitz der Gesellschaft von Berlin nach Nuthetal verlegt und die Gesellschaft am 6. August 2009 in das Handelsregister beim Amtsgericht Potsdam unter HRB 20793 eingetragen worden.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

An dem Unternehmen sind zu 94% die Gemeinde Nuthetal und zu 6 % die Gemeindliche Wohnungsgesellschaft Kleinmachnow mbH beteiligt.

d.) Organe des Unternehmens

Geschäftsführung
Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung: Herr Carsten Fischer

Gesellschafterversammlung:

Durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 28. Februar 2007 ist der Sitz der Gesellschaft von Berlin nach Nuthetal verlegt und der Gesellschaftsvertrag in § 1 Abs.2(Sitz)geändert worden.

Auf der Gesellschafterversammlung vom 13. November 2007 wurde die Änderung des Gesellschaftervertrages in § 2 (Gegenstand des Unternehmens) beschlossen.

IV.2. bis IV.5. entfallen

IV.6. Weitere Informationen

Die Gesellschafterversammlung beschloss am 25. Juni 2013 den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012. Dem Geschäftsführer wurde für das Jahr in selbiger Sitzung Entlastung erteilt.

Die Gesellschafterversammlung beschloss am 02. September 2014 den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013. Dem Geschäftsführer wurde für das Jahr in selbiger Sitzung Entlastung erteilt.

Die Gesellschafterversammlung beschloss am 23. Juni 2015 den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014. Dem Geschäftsführer wurde für das Jahr in selbiger Sitzung Entlastung erteilt.

Die Bilanzen für das Wirtschaftsjahr 2015 lagen zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Berichtes der Beteiligungsverwaltung nicht vor.

„Freibad Kiebitzberge GmbH“

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

a.) Sitz der Gesellschaft:

14532 Kleinmachnow
Geschäftsanschrift:
Fontanestraße 30
14532 Kleinmachnow

Öffentlicher Zweck:

Gesetzliche Grundlage: § 2 Abs. 1 i.V.m. § 2 Abs. 2 Kommunalverfassung (BbgKVerf)

Das Wirken der Gesellschaft dient:

- a.) der Schaffung von Rahmenbedingungen für den Betrieb und die Verwaltung der Freizeit- und Sportanlage

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Öffentlicher Zweck und Gegenstand des Unternehmens sind Betrieb und Verwaltung des Freibades Kiebitzberge in Kleinmachnow, einschließlich sämtlicher damit zusammenhängender Anlagen, Räumlichkeiten und Einrichtungen. Die Gesellschaft wird daher als gemeinsame Besitz- und Betriebsgesellschaft gegründet. Darüber hinaus ist die Hinzunahme weiterer Geschäftsfelder aus den Bereichen Freizeit, Kultur und Sport zum weiteren Ausbau der interkommunalen Kooperation zwischen den Gesellschaften möglich.

b.) Datum der Unternehmensgründung

Der Gesellschaftsvertrag vom 10. April 2013 wurde am 8. August 2013 in das Handelsregister beim Amtsgericht Potsdam unter HRB 26405 eingetragen.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Die Gemeinde Kleinmachnow ist zu 49,8 %, die Stadt Teltow zu 30,2 % und die Gemeinde Stahnsdorf zu 20,0 % am Unternehmen beteiligt.

d.) Organe des Unternehmens

Geschäftsführung
Aufsichtsrat
Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung: Markus Schmidt (seit 1. Oktober 2013)

Aufsichtsrat: Herr Michael Grubert / Vorsitzender (bestellt ab 1. Mai 2013/Mitglied der Gemeindevertretung Kleinmachnow/Bürgermeister)
Frau Katrin Heilmann (bestellt ab 1. Mai 2013/Mitglied der Gemeindevertretung Kleinmachnow)
Herr John Christall (bestellt ab 1. Mai 2013/Mitglied der Gemeindevertretung Kleinmachnow)

Frau Barbara Sahlmann (bestellt ab 13. November 2014/Mitglied der Gemeindevertretung Kleinmachnow, bis 9. Juli 2015)

Frau Andrea Schwarzkopf (bestellt ab 10. Juli 2015/Mitglied der Gemeindevertretung Kleinmachnow)

Herr Bernd Albers (bestellt ab 1. Mai 2013/Mitglied der Gemeindevertretung Stahnsdorf/Bürgermeister)

Herr Michael Grunwaldt (bestellt ab 11. Dezember 2014/Mitglied der Gemeindevertretung Stahnsdorf)

Frau Ines Schröder-Blohm (bestellt ab 11. Dezember 2014/Mitglied der Gemeindevertretung Stahnsdorf)

Herr Thomas Schmidt (bestellt ab 1. Mai 2013/Mitglied der Stadtverordneten Teltow/Bürgermeister)

Herr Sören Kosanke (bestellt ab 23. Juni 2014/Mitglied der Stadtverordneten Teltow, bis 28. Januar 2015)

Herr Michael Schmelz (bestellt ab 29. Januar 2015, Mitglied der Stadtverordneten Teltow)

Herr Ulrich Witzig (bestellt ab 23. Juni 2014/Mitglied der Stadtverordneten Teltow)

Herr Klaus Wandrei (bestellt ab 1. Mai 2013/Mitglied des Fördervereins Freibad Kiebitzberge e. V.)

Herr Peter Weiß (bestellt ab 1. Mai 2013/Mitglied des Fördervereins Freibad Kiebitzberge e. V.)

Gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrages besteht der Aufsichtsrat aus insgesamt 12 Mitgliedern, davon 10 stimmberechtigten Mitgliedern sowie zwei weiteren Mitgliedern des Fördervereins Freibad Kiebitzberge e. V. in beratender Funktion ohne Stimmrecht.

Stimmberechtigte Mitglieder sind:

- der Hauptverwaltungsbeamte der Gemeinde Kleinmachnow oder ein von diesem mit dieser Aufgabe betrauter Beschäftigter der Gemeinde;
- drei Mitglieder, die von der Gemeindevertretung Kleinmachnow entsandt werden;
- der Hauptverwaltungsbeamte der Stadt Teltow oder ein von diesem mit dieser Aufgabe betrauter Beschäftigter der Stadt;
- zwei Mitglieder, die von der Stadtverordnetenversammlung Teltow entsandt werden;
- der Hauptverwaltungsbeamte der Gemeinde Stahnsdorf oder ein von diesem mit dieser Aufgabe betrauter Beschäftigter der Gemeinde;
- zwei Mitglieder, die von der Gemeindevertretung Stahnsdorf entsandt werden

IV.2.1 Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahl	errechneter Wert	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)				
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	80,71	24,19	6,13
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	92,77	61,06	95,87
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	aus Bilanz	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)				
Anlagendeckung II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	114,94	252,37	1.563
Zinsaufwandsquote	$\frac{\text{Zinsaufwand} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	0	0	0
Liquidität 3. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	264,66	194,01	747,71
Cashflow	Jahresergebnis + Abschreibungen + / - Zun. / Abn. der langfr. Rückstellungen + außerordentl. Aufwand - außerordentl. Erträge	-398,5 TEUR	-431,1 TEUR	-189,6 TEUR
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. C)				
Gesamtkapitalrentabilität	$\frac{(\text{Jahresüberschuss} + \text{Fremdkapitalzinsen}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	-1,82	-2,29	0
Umsatz	aus GuV	326,9 TEUR	245,5 TEUR	283,4 TEUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	aus GuV	-57,4 TEUR	-36,1 TEUR	0

Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)				
Personalaufwandsquote	<u>Personalaufwand x 100</u> Umsatz	121,39	157,12	79,26
Anzahl der Mitarbeiter	Im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal	11	12	12

Der aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 lag zur Erarbeitung des Beteiligungsberichtes vor.

IV.2.2 Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Dem Gesellschaftervertrag vom 05.08.2013 angepasst, richtet die Gesellschaft Ihre Tätigkeiten im Wesentlichen auf den Betrieb und die Verwaltung des Freibades Kiebitzberge einschließlich sämtlicher damit zusammenhängender Anlagen, Räumlichkeiten und Einrichtungen aus. Daneben richtete die Freibad Kiebitzberge GmbH, ihr Augenmerk auf die in 2015 abgeschlossenen Sanierungsmaßnahmen der drei bestehenden Bestandsbauten, Häuser A, B und C nebst Freianlagen. Weitere Sanierungsmaßnahmen des Freibades sollen in den Geschäftsjahren 2016 und 2017 durch die Gesellschaft realisiert werden. Dazu zählen das Sport- und Schwimmerbecken, das Nichtschwimmerbecken und die komplette Badewassertechnik sowie die dazugehörigen Freianlagen.

Durch die Sanierung der Freibad Kiebitzberge wird beabsichtigt, die öffentlich-rechtlichen und technischen Standards umzusetzen und höhere Einnahmen zu generieren.

Die Gesellschaft verfügt zum 31.12.2015 über nachstehende Anlagen, die aus den Flurstücken 2253, 2255 und 192/1 der Flur 127, Gemarkung Kleinmachnow bestehen.

Die Summe der Flurstücke beträgt nach dem Erbbaurechtsvertrag 39 884 m².

1. Freibad Kiebitzberge inkl. aller Hochbauten nebst Sprung- und Schwimmanlage sowie der technischen Ausstattung
2. Wohnhaus des Badbetriebsleiters
3. Böhmisches Gasthaus „Havel“ inkl. Imbissversorgung

Im Geschäftsjahr 2015 konnte das Freibad Kiebitzberge gegenüber dem Vorjahr 2014 einen Besucherzuwachs verzeichnen. Dies wird begründet durch eine anhaltende Hochwetterlage in der Sommersaison und dem neu geschaffenen Sanitär- und Umkleidetrakt. Die gesamte Besucherzahl lag bei 96.920 Gästen mit 30.153 über dem Vorjahreswert, was einem Zuwachs von etwa 46 % entspricht. Die Sauna im Freibad Kiebitzberge konnte im Geschäftsjahr 2015 keinen Besucherzuwachs verzeichnen. Die gesamte Besucherzahl in der Sauna lag mit 6.897 Gästen um 524 Gästen unter dem Vorjahreswert von 2014, was hier ein Rückgang von etwa 7% darstellt. Zurückzuführen ist der Rückgang durch eine Schließzeit während der Umzugsarbeiten in die neue Sauna des Hauses A und der hochsommerlichen Temperaturen während der Freibad-Saison.

Positiv verläuft weiter der Trend der Angebotsnutzung des Freibades, unter anderem durch die eigene Schwimmschule. Bei den regionalen Schulen und Kitaeinrichtungen blieb die Besucherzahl im Geschäftsjahr 2015 stabil und unverändert.

In der nachstehenden Übersicht werden der Vermögensaufbau und die Kapitalstruktur der Gesellschaft in zusammengefasster Form dargestellt:

	31. Dezember				Veränderungen
	2015		2014		
	Tsd. €		Tsd. €		Tsd. €
Aktiva					
<u>Langfristiges Vermögen</u>					
Sachanlagen	<u>2.546,2</u>	<u>80,8</u>	<u>381,9</u>	<u>24,2</u>	2.164,3
<u>Mittel- und kurzfristiges Vermögen</u>					
Forderungen	477,9	15,1	547,4	34,7	¹ -69,5
Flüssige Mittel	130,6	4,1	649,2	41,1	-518,6
	<u>608,5</u>	<u>19,2</u>	<u>1.196,6</u>	<u>75,8</u>	-588,1
Bilanzvolumen	<u>3.154,7</u>	<u>100,0</u>	<u>1.578,5</u>	<u>100,0</u>	1.576,2
Passiva					
<u>Langfristiges Kapital</u>					
Eigenkapital	2.926,5	92,8	963,9	61,1	1.962,6
Fremdkapital	0,0	0,0	498,0	31,4	-498,0
	<u>2.926,5</u>	<u>92,8</u>	<u>1.461,9</u>	<u>92,5</u>	1.464,6
<u>Mittel- und kurzfristiges Kapital</u>					
Rückstellungen	48,5	1,5	42,4	2,8	6,1
Verbindlichkeiten	179,7	5,7	74,2	4,7	105,5
	<u>228,2</u>	<u>7,2</u>	<u>116,6</u>	<u>7,5</u>	111,6
Bilanzvolumen	<u>3.154,7</u>	<u>100,0</u>	<u>1.578,5</u>	<u>100,0</u>	1.576,2

Die nachfolgende Kapitalflussrechnung nach DRS 21 macht Herkunft und Verwendung der geflossenen Finanzmittel transparent:

	2 0 1 5	2 0 1 4
	Tsd. €	Tsd. €
Jahresergebnis	-57,4	-36,1
Erträge aus Verlustausgleichsverpflichtung	-400,0	-399,6
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	58,8	4,7
Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	0,0	1,7
Abnahme (+)/Zunahme (-) der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	469,5	176,5
Abnahme (-)/Zunahme (+) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	111,6	73,6
Zinserträge	-0,1	-1,1
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	182,4	-180,3
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-2.223,1	-322,7
Erhaltene Zinsen	0,1	1,1
Cashflow aus Investitionstätigkeit	<u>-2.223,0</u>	-321,6
Einlagen der Gesellschafter	1.522,0	498,0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	1.522,0	498,0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-518,6	-3,9
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<u>130,6</u>	<u>649,2</u>

Nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten
zusammengefasst zeigt die Ertragslage
nachfolgendes Bild:

	2 0 1 5		2 0 1 4		Veränder- ungen
	Tsd. €	%	Tsd. €	%	Tsd. €
Umsatzerlöse	326,9	95,9	245,5	95,7	81,4
Andere Erträge	14,1	4,1	11,0	4,3	3,1
	<u>341,0</u>	<u>100,0</u>	<u>256,5</u>	<u>100,0</u>	84,5
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	-23,8	-7,0	-14,3	-5,6	-9,5
Personalaufwendungen	-396,8	116,4	-385,8	150,4	-11,0
Abschreibungen	-58,8	-17,2	-4,7	-1,8	-54,1
Übrige Aufwendungen	-319,0	-93,5	-288,5	112,5	-30,5
	<u>-798,4</u>	<u>234,1</u>	<u>-693,3</u>	<u>270,3</u>	-105,1
<u>Geschäftsergebnis</u>	-457,4	<u>134,1</u>	-436,8	<u>170,3</u>	-20,6
<u>Zinsergebnis</u>	0,1		1,1		-1,0
<u>Außerordentliches</u>					
<u>Ergebnis</u>	400,0		399,6		0,4
<u>Jahresergebnis</u>	<u>-57,3</u>		<u>-36,1</u>		-21,2

IV.3. voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§61 Nr. 3 KomHKV)

Im Jahr 2015 wurde die Sanierung des 1. Bauabschnittes im Freibad Kiebitzberge abgeschlossen.

Besonders erfreulich sei festzuhalten, dass die Sanierungsmaßnahmen des 1. Bauabschnittes pünktlich abgeschlossen werden konnten und somit dem traditionellen Saisorrlart zum 01. Mai 2015 nichts im Wege stand. Die Sauna konnte am 20. November pünktlich in die neue Saunaseason starten. Durch die umgesetzten Sanierungsmaßnahmen wurden auch einige Umstrukturierungen eingeleitet, die zu Verbesserung von Betriebsabläufen und folglich zu höheren Betriebsergebnissen führen sollen. Im Rahmen der 1. Sanierungsmaßnahme wurde der komplette Sanitärbereich für Gäste neu gestaltet, eine barrierefreie Zuwegung und Nutzung der Einrichtung wurde ermöglicht, dadurch konnte die Gesellschaft unter anderem einen Zuwachs in den Gästezahlen verbuchen. Weiterhin wird die Freibad Kiebitzberge GmbH auch zukünftig attraktive Angebote schaffen, um Stammbesucher halten und neue Gäste dazu gewinnen zu können. Da die Besucherzahl maßgeblich vom Wetter, steigenden Energiekosten und alternativen Freizeitangeboten beeinflusst werden, gilt es attraktiv zu sein und den hohen Qualitätsansprüchen gerecht zu werden.

Die Kosten für Energie, Gas und Wasser haben einen Anteil von etwa 25 % der Umsatzerlöse, Da dieser Anteil jährlich steigt, werden wir auf eine energetische Sanierung, sowie auf einen Einsatz moderner und frequenzgesteuerter Pumpen setzen, um so die Kostensteigerung zu reduzieren. Diese Maßnahmen werden in den kommenden Sanierungsplänen umgesetzt.

Der wesentliche Schwerpunkt der Sanierung im kommenden Geschäftsjahr liegt bei den systemtechnischen Anlagen, der Pumpen- und Filtertechnik sowie der Schwallwasser- und Schlammwasseraufbereitung. Des Weiteren wird das Sport- und Nichtschwimmerbecken in Edelstahl ausgebildet.

Im Geschäftsjahr 2015 konnten alle Sanierungsmaßnahmen an den Hochbauten und der Neugestaltung der Sauna abgeschlossen werden. Für dieses Bauvorhaben wurden die Kosten und die dafür erstellten Terminpläne eingehalten, die ohne Aufnahme von Krediten erfolgte.

Für den Saunabereich streben wir in den nächsten Geschäftsjahren eine Umsatzsteigerung an, um auch in der Zukunft dem Wettbewerb bestehen zu können. Die Eintrittspreise des Freibades blieben auch im Geschäftsjahr 2015 unverändert. Die Geschäftsführung und Ihre Gremien werden nach der Fertigstellung der Sanierungsmaßnahmen an den Becken und Technik im Freibad Kiebitzberge über eine Anpassung des Besucherentgeltes nachdenken.

Insgesamt ist die Finanzlage auch in den Folgejahren gesichert.

IV.4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	Keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	keine
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	gemäß Gesellschafterbeschluss voraussichtlicher jährlicher Verlustausgleich 199 T€/á zzgl. 2 % Indizierung sowie Nachschussverpflichtung in die Kapitalrücklage 2013-2017 498 TEUR/á zzgl. 2 % Indizierung

IV.5. Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf (erstmalig für das 2013 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle 10 Jahre)

vgl. Ziffer III des Beteiligungsberichtes

IV.6. Weitere Informationen

Zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Beteiligungsberichtes lag der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 vor.

„Sportstätten Kleinmachnow GmbH i.L.“

Mit dem Beschluss zur Auflösung der Gesellschaft vom 8. November 2012 ist die Geschäftsgrundlage entfallen. Die Gesellschaft befindet sich seit dem 9. November 2012 in Liquidation.

Die Liquidationsabschlussbilanz zum 30. November 2015 liegt vor, diese wurde am 18. Dezember 2015 durch die Gesellschafterversammlung festgestellt. Mit UR-Nr. 174/2015 wurde die Anmeldung zur Löschung der Gesellschaft an das Handelsregister vom Notar Herrn Robin Maletz am 22. Dezember 2015 vorgenommen.

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

a.) Sitz der Gesellschaft:

14532 Kleinmachnow
Geschäftsanschrift:
Fontanestraße 31
14532 Kleinmachnow

Öffentlicher Zweck:

**Gesetzliche Grundlage: § 2 Abs. 1 i.V.m. § 2 Abs. 2
Kommunalverfassung (BbgKVerf)**

Das Wirken der Gesellschaft dient:

a.) der Schaffung von Rahmenbedingungen für den Betrieb von Freizeit- und Sportanlagen

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Gegenstand des Unternehmens ist die Verwaltung sowie das Betreiben und Bewirtschaften der Tennisanlage und des Stadions Fontanestraße in Kleinmachnow. Die Gesellschaft darf ferner Grundstücke und Sportanlagen durch Kauf erwerben und errichten. Sie darf sich an anderen Unternehmen beteiligen und andere Unternehmen erwerben.

b.) Datum der Unternehmensgründung

Der Gesellschaftsvertrag vom 14. Februar 1991 wurde am 24. Juli 1991 in das Handelsregister beim Amtsgericht Potsdam unter HRB 1855 eingetragen.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Die Gemeinde Kleinmachnow ist alleinige Gesellschafterin des Unternehmens.

Das Unternehmen war zu 50 % an der SportForum Kleinmachnow GmbH beteiligt. Seit dem 29. August 2003 befand sich die Gesellschaft in Insolvenz. Das Insolvenzverfahren ist durch Beschluss des Amtsgerichtes Potsdam vom 7. Mai 2013 nach vollzogener Schlussverteilung aufgehoben worden. Die vermögenslose Gesellschaft ist auf Grund des § 394 FamFG von Amts wegen am 13. September 2013 gelöscht und besteht somit zum Stichtag 31. Dezember 2013 nicht mehr.

d.)

Organe des Unternehmens

Geschäftsführung/Liquidator
Aufsichtsrat
Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung/Liquidator: als Liquidator ist Herr Michael Ecker berufen

Aufsichtsrat: Herr Wolfgang Nieter / Vorsitzender - bestellt ab 04. Juni 2015 (bestellt ab 27. November 2008/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Michael Grubert (ab 7. April 2009/Mitglied der Gemeindevertretung/Bürgermeister)
Herr Wolfgang Kreemke (wiederbestellt ab 27. November 2008/Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Barbara Sahlmann (bestellt ab 27. November 2008/Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Kathrin Heilmann (bestellt ab 23. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr John Christall (bestellt ab 23. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Catrin Schiffer (bestellt ab 23. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung, bis 08. März 2015)
Herr Jörg Wolfram Wolschon (bestellt ab 26. März 2015/Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Bettina Konrad (bestellt ab 19. November 2010/Bedienstete der Gemeinde)

Gemäß § 11 des Gesellschaftsvertrages sind Mitglieder des Aufsichtsrates der jeweils amtierende Bürgermeister, der jeweils leitende Bedienstete für den Bereich Schulen/Kultur/Sport, 2 Gemeindevertreter und 2 weitere Aufsichtsratsmitglieder.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 29. September 2004 wurde § 11 wie folgt geändert:

Der Aufsichtsrat besteht aus dem jeweils amtierenden Bürgermeister der Gemeinde Kleinmachnow, dem jeweils amtierenden leitenden Bediensteten für den Bereich Ordnung/Schule/Kultur und aus 6 Mitgliedern der Gemeindevertretung, die vom Gesellschafter entsandt werden.

Die Amtszeit der von der Gemeindevertretung bestimmten Mitglieder endet mit dem Verlust ihres Mandats, spätestens aber mit der konstituierenden Sitzung der neu gewählten Gemeindevertretung.

Die übrigen Aufsichtsratsmitglieder werden von der Gesellschafterversammlung für höchstens 3 Jahre gewählt.

IV.2.1 Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahl	errechneter Wert	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)				
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	0	0	0
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	98,14	70,82	98,17
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	aus Bilanz	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)				
Anlagendeckung II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	Keine Angabe	Keine Angabe	65.112
Zinsaufwandsquote	$\frac{\text{Zinsaufwand} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	40,71	0	0
Liquidität 3. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	5.376,25	342,64	5.466,52
Cashflow	Jahresergebnis + Abschreibungen + / - Zun. / Abn. der langfr. Rückstellungen + außerordentl. Aufwand - außerordentl. Erträge	0,3 TEUR	- 2,1 TEUR	- 2,5 TEUR
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. C)				
Gesamtkapitalrentabilität	$\frac{(\text{Jahresüberschuss} + \text{Fremdkapitalzinsen}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	0,49	- 2,32	- 3,75
Umsatz	aus GuV	0 TEUR	0 TEUR	6,7 TEUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	aus GuV	0,3 TEUR	- 2,1 TEUR	- 2,5 TEUR

Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)				
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Umsatz}}$	0	0	62,99
Anzahl der Mitarbeiter	Im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal	1	1	1

Die Schlussbilanz zum 30. November 2015 lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes vor. Es handelt sich dabei um die Liquidationsschlussbilanz.

IV.2.2 Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Mit Beschluss der alleinigen Gesellschafterin der Sportstätten Kleinmachnow GmbH, der Gemeinde Kleinmachnow, vom 8. November 2012 (DS-Nr.: 159/12), wurde die Liquidation der Gesellschaft eingeleitet.

Zu diesem Zeitpunkt war das vorhandene Kapitalvermögen der Gesellschaft, bis auf das Finanzvermögen, sowie alle Forderungen und Verbindlichkeiten aus bestehenden Verträgen, bereits auf die Gesellschafterin übertragen.

Auf der Grundlage dieses Beschlusses wurden eine Jahresabschlussbilanz zum 8. November 2012 und eine Liquidations-Eröffnungsbilanz zum 9. November 2012 erstellt. Diese wurden mit Beschluss der Gemeindevertretung vom 21. Februar 2013 (DS-Nr.: 210/12) festgestellt.

Weiterhin erfolgte eine Anmeldung beim Registergericht über die Auflösung der Gesellschaft mit notarieller Urkunde des Notars Robin Maletz, Berlin, UR-Nr.: 122/2012, am 10. Dezember 2012, eingetragen im Handelsregisterblatt am 18. Dezember 2012. Die Liquidations-Eröffnungsbilanz zum 9. November 2012 wurde am 19. Dezember 2012 dem Bundesanzeiger zur Veröffentlichung übermittelt.

Der im Rahmen der Liquidation vom Liquidator zu erstellende Gläubigeraufruf wurde am 8. Januar 2013 im Bundesanzeiger veröffentlicht.

Die erforderliche Mitteilung über die Auflösung der Gesellschaft an das zuständige Finanzamt erfolgte mit Schreiben des Notars vom 9. Januar 2013.

Nachträglich wurde am 17. Januar 2013 der Jahresabschluss zum 8. November 2012 zur Veröffentlichung im Bundesanzeiger eingereicht.

Die Liquidations-Eröffnungsbilanz vom 9. November 2012 wurde am 11. Juli 2013 dem zuständigen Finanzamt übermittelt.

Die Überführung des verbleibenden Vermögens an die Gesellschafterin, darf nicht vor Tilgung oder Sicherstellung der Schulden der Gesellschaft und nicht vor Ablauf eines Jahres seit dem Tage vorgenommen werden, an welchem die Aufforderung an die Gläubiger erfolgt ist (Sperrjahr). Im Fall der Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. ist es somit theoretisch seit dem 9. Januar 2014 möglich.

Bis zur Erstellung der Liquidations-Abschlussbilanz zum 24. Februar 2014 lag noch kein

Ergebnis über eine vom Finanzamt Potsdam, mit Schreiben vom 26. September 2013,

verfügte Anordnung einer steuerlichen Außenprüfung vor.

Angekündigt wurden folgende Prüfungsfelder:

- Umsatzsteuer 2008-2011,
Körperschaftsteuer 2008-2011,
– Gewerbesteuer 2008-2011,
– Kapitalertragssteuer 2009.

Zum Prüfungsbeginn am 16. Dezember 2013 wurden dem Prüfer die angeforderten Unterlagen zur Verfügung gestellt.

Angedeutet wurde vom Prüfer, dass der Hauptschwerpunkt seiner Prüfung sich im Bereich Kapitalertragssteuer bewegt. Auslöser hierfür wäre die steuerliche Darstellung der Rückübertragung der Liegenschaften der Gesellschaft auf die Gesellschafterin.

Mit Anschreiben vom 20. März 2014 wurde der Prüfungsbericht vorgelegt.

Darin wurde festgestellt, dass die Sportstätten Kleinmachnow GmbH bei Übertragung der Grundstücke auf die Gemeinde Kleinmachnow in 2009 verpflichtet war, eine Steuerbescheinigung nach § 27 Abs. 3 KStG auszustellen und der Gemeinde zu übergeben.

Da diese Steuerbescheinigung in 2009 nicht erstellt wurde und auch zu einem späteren Zeitpunkt nicht nachgeholt werden kann, erzielte die Gemeinde im Ergebnis insoweit steuerpflichtige Kapitalerträge.

Die Kapitalertragssteuer wird mit 15 % vom Kapitalertrag festgesetzt und beträgt in diesem Fall 82.062,30 € Kapitalertragssteuer und 4.513,42 € Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragssteuer für 2009.

Es musste festgestellt werden, dass die Verpflichtung zur Ausstellung einer Steuerbescheinigung zwischen Gesellschaft und Gesellschafterin weder der Geschäftsführung noch der verpflichteten Steuerberatungsgesellschaft zum Zeitpunkt der Grundstücksübertragung, noch später, bekannt war.

Da abzusehen war, dass die Stellungnahme der Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. vom 13. Mai 2014 zum Prüfungsbericht nicht zu einem Einlenken des Finanzamtes, hinsichtlich der Wertung des Prüfungsergebnisses, führen würde, wurde der Bericht über den Abschluss der Liquidation zum 24. Februar 2014 von der Tagesordnung der Tagung der Gemeindevertretung (Gesellschafterversammlung) am 15. Mai 2014 genommen.

Mit Anschreiben vom 27. Juni 2014 wurde der Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. durch das Finanzamt Potsdam ein geänderter Betriebsprüfungsbericht zugestellt, der nur geringfügige textliche Änderungen enthielt, vom Ergebnis eher aber gleich geblieben ist.

Mit Datum vom 21. Juli 2014 erging dann der Nachforderungsbescheid über Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag zur Kapitalertragssteuer für den Anmeldezeitraum 01. Januar 2009 in Höhe des bereits im Prüfungsbericht ausgewiesenen Betrages.

Laut Bescheid wurde die Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. als Schuldnerin der Kapitalerträge aufgefordert, den Gesamtbetrag von 86.575,41 € bis zum 30. Juli 2014 an das Finanzamt zu zahlen.

Da die Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. nicht über die geforderten Finanzen verfügte, wurde die Gesellschafterin mit Anschreiben vom 29. Juli 2014 gebeten, einen Fehlbetrag in Höhe von 25.000,00 € auf das Konto der Gesellschaft zu überweisen, damit die Forderung ausgeglichen werden kann.

Da der Bescheid des Finanzamtes und die damit verbundene Festlegung des Zahlungszieles in der Sommerpause der Gemeindevertretung erging, konnte, sowie im Gesellschaftervertrag gefordert, keine Beschlussfassung über eine Kapitaleinlage herbeigeführt werden. Die Übertragung erfolgte somit im

Rahmen eines Darlehensvertrages, der mit Datum vom 24. Juni 2014 abgeschlossen wurde.

Der Forderungsausgleich gegenüber dem Finanzamt erfolgte am 29. Juli 2014 bzw. am 05. August 2014.

Am 12. August 2014 wurde gegen den Bescheid vom 21. Juli 2014 Einspruch eingelegt.

In diesem Einspruch wurde neben der Rückforderung der geleisteten Zahlung u.a. darum gebeten, dass Verfahren bis zur Entscheidung des Bundesfinanzhofes zu diversen dort anhängigen Verfahren, zum gleichen Thema, die u.a. Bestandteil unserer Stellungnahme zum Prüfbericht waren, ruhen zu lassen.

Dem Ersuchen wurde mit Schreiben des Finanzamtes vom 22. Januar 2015 stattgegeben.

Bereits unmittelbar nach Eingang des Prüfberichtes des Finanzamtes, wurde der Steuerberater der Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. gebeten, seine Versicherung hierüber zu unterrichten und sie darauf vorzubereiten, dass Schadensersatzansprüche der Gesellschaft gegen ihn erhoben werden, sollte ein Bescheid des Finanzamtes zu Lasten der Gesellschaft bzw. Gesellschafterin ergehen. Die Anmeldung von Schadensersatzansprüchen erfolgte mit Schreiben vom 19. Dezember 2014.

Mit Schreiben vom 17. Dezember 2014 wurde dem Amtsgericht Potsdam als auch dem Finanzamt Potsdam mitgeteilt, dass die Liquidation der Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. ausgesetzt wird, bis das laufende Einspruchsverfahren der Gesellschaft gegen den Nachforderungsbescheid des Finanzamtes Potsdam abgeschlossen ist.

Im Juli 2015 wurde durch die Steuerberatungsgesellschaft signalisiert, dass ihre Versicherung bereit ist, die Forderung der Sportstätten Kleinmachnow GmbH i. L. auszugleichen.

Dazu wurde eine Vereinbarung vorgelegt, mit einer Abtretungsanzeige in der Anlage. Mit dieser tritt die Gesellschaft ihre Forderung gegenüber dem Finanzamt Potsdam an die Steuerberatungsgesellschaft ab.

Nachdem die Vereinbarung noch um eine Regelung zu Zinszahlungen ergänzt wurde, war diese u.a. Gegenstand der Beratung in der Sitzung des Aufsichtsrates der Gesellschaft am 02. November 2015. Es wurde einstimmig der Beschluss gefasst, die Vereinbarung mit Abtretungsanzeige der Gesellschafterin zur Beschlussfassung zu empfehlen. Die Beschlussfassung in der Gemeindevertretung ist für den 12. November 2015 geplant. Stimmt die Gemeindevertretung diesem Beschluss zu, kann die Vereinbarung umgehend vom Liquidator und vom Bürgermeister als Vertreter der Gesellschafterin gegengezeichnet und der Versicherung der Steuerberatungsgesellschaft zugestellt werden.

Die Versicherung hat signalisiert, dass sie die Forderung der Gesellschaft nach Zugang der Vereinbarung innerhalb von 10 Tagen ausgleichen wird.

Sollte die Zeitschiene so ablaufen, wird die Gesellschaft in die Lage versetzt, umgehend das Darlehen, zuzüglich aufgelaufener Zinsen, an die Gesellschafterin zurückzuzahlen und die Geschäftstätigkeit abzuschließen, damit ein Liquidationsabschluss noch zum 30. November 2015 erfolgen und der Gemeindevertretung die Abschlussbilanz am 17. Dezember 2015 zur Beschlussfassung vorgelegt werden kann.

IV.3. voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§61 Nr. 3 KomHKV)

Die Gesellschaft befindet sich in Liquidation.

IV.4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	Keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	keine
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Es fand eine Betriebsprüfung für die Jahre 2008 – 2011 durch das Finanzamt im Dezember 2013 statt. Ein Steuerbescheid liegt vor. Die Gemeinde gewährte der Gesellschaft 2014 in diesem Zusammenhang eine Ausleihung i.H.v. 25 TEUR. Diese wurde in 2015 der Gemeinde zurückgezahlt.

IV.5. Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf (erstmalig für das 2013 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle 10 Jahre)

vgl. Ziffer III des Beteiligungsberichtes

IV.6. Weitere Informationen

Zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Entwurfes des Berichtes lag der Beteiligungsverwaltung die Liquidationsschlussbilanz zum 30. November 2015 vor.

„MWA Mittelmärkische Wasser- und Abwasser GmbH“

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

- a.) Sitz der Gesellschaft:**
14532 Kleinmachnow
Geschäftsanschrift:
Fahrenheitstraße 1
14532 Kleinmachnow

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Öffentlicher Zweck des Unternehmens ist die Erbringung von Leistungen der technischen und kaufmännischen Betriebsführung für die Gesellschafter im Bereich der Wasserversorgung und der Abwasserentsorgung. Gegenstand des Unternehmens ist Planung, Errichtung, Instandhaltung und Erneuerung, der Betrieb und die Verwaltung von Anlagen der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung, die Vornahme aller Geschäfte und Tätigkeiten, die damit in Zusammenhang stehen, wie auch die Erbringung entsprechender Leistungen für Dritte. Die Gesellschaft kann sich zur Erreichung des öffentlichen Zwecks und unter Beachtung der Vorschriften der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) über die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinden zur Erfüllung ihrer Aufgaben Dritter bedienen.

Die Gesellschaft kann darüber hinaus gleichartige oder ähnliche Unternehmungen im Land Brandenburg erwerben, sich an solchen beteiligen, die Geschäftsführung an ihnen übernehmen und Zweigniederlassungen errichten, soweit dies unter Beachtung der Vorschriften der BbgKVerf zulässig ist. Sie kann im Übrigen alle Geschäfts- und Rechtshandlungen vornehmen, die zur Erreichung des Unternehmensgegenstandes auch nur dienlich erscheinen.

b.) Datum der Unternehmensgründung

Der Gesellschaftsvertrag vom 22. Dezember 1994 wurde am 6. April 1995 in das Handelsregister beim Amtsgericht Potsdam unter HRB 8197 eingetragen.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Die Gemeinde Kleinmachnow ist Mitglied des Wasser- und Abwasserzweckverband „Der Teltow“.

An dem Unternehmen MWA sind zu je 50 % der Wasser- und Abwasserzweckverband „Der Teltow“ und der Wasser- und Abwasserzweckverband „Mittelgraben“ beteiligt.

d.) Organe des Unternehmens

Geschäftsführung
Beirat
Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung: Herr Felix von Streit, Geschäftsführer seit 7. Dezember 2012

Beirat:

Herr Peter-Joachim Trog (Vorsitzender/Vertreter WAZV „Der Teltow“)
Herr Uwe Brinkmann (1. Stellvertreter/Vertreter WAZV „Der Teltow“)
Frau Sybille Hofmann (2. Stellvertreterin/Vertreterin WAZV „Mittelgraben“, bis 25. Februar 2015)
Herr Werner Wienert (2. Stellvertreter/Vertreter WAZV „Mittelgraben“, ab 25. Februar 2015)
Herr Karl-Heinz Oed (Vertreter WAZV „Mittelgraben“)
Herr Harald Schmidt-Urbich (Vertreter Betriebsrat MWA GmbH/Mitglied, ab 11. Juni 2014)
Herr Uwe Colberg (unabhängiger, neutraler Vertreter/Mitglied, bis 31. Oktober 2015)

Gesellschafterversammlung:

Der Wasser- und Abwasserzweckverband „Der Teltow“ vertreten durch den Verbandsvorsitzenden und der Wasser- und Abwasserzweckverband „Mittelgraben“ gleichfalls vertreten durch seinen Verbandsvorsitzenden.

Am 28. August 2002 wurde der Gesellschaftsvertrag dahingehend geändert, dass die Umstellung des Stammkapitals von DM auf EURO nebst entsprechender Kapitalerhöhung von 25.564,59 EUR auf 25.600,00 EUR erfolgte und eine weitere Kapitalerhöhung von 25.600,00 EUR auf 500.000,00 EUR vorgenommen wurde; Notar Jacobsen, UR-Nr. 329/2002. Diese Änderung wurde am 26. Januar 2006 im Handelsregister eingetragen.

Auf der Gesellschafterversammlung vom 2. Oktober 2015 wurde die Änderung des Gesellschaftsvertrages in § 2 (Gegenstand des Unternehmens) beschlossen.

IV.2. bis IV.5. entfallen**IV.6. Weitere Informationen**

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2015 lagen zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Entwurfs des Berichtes der Beteiligungsverwaltung noch nicht vor.

„Gesellschaft kommunale E.DIS Aktionäre mbH“

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

a.) Sitz der Gesellschaft:

14482 Potsdam
Geschäftsanschrift:
Stephensonstraße 4
14482 Potsdam

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Die Wahrnehmung der kommunal- und gesellschaftsrechtlich zulässigen Interessenvertretung insbesondere der Rechte und Pflichten der kommunalen Aktionäre in der E.DIS AG ist Gegenstand der Gesellschaft. Die Gesellschaft unterstützt ihre Gesellschafter insbesondere bei deren Aufgaben zur Sicherung einer wirtschaftlich und ökologisch sinnvollen Daseinsvorsorge im Rahmen der Darbietung einer sicheren und preiswerten Energieversorgung. Hierzu hat die Gesellschaft die Aufgaben

- 1.) darauf hinzuwirken, dass die von ihr gehaltenen Aktien und die sich daraus ergebenden Stimmrechte in der Hauptversammlung der E.DIS AG bestmöglich vertreten werden,
- 2.) in Angelegenheiten des gemeinsamen Interesses der Gesellschafter tätig zu werden,
- 3.) die Interessen der Gesellschafter in den Fragen der Energieversorgung ihres Gebietes, wie auch des angemessenen Einsatzes heimischer Energieträger, zu koordinieren, soweit dies erforderlich ist, und diese gegenüber der E.DIS AG, staatlichen Stellen, anderen Verbänden und der Öffentlichkeit zu vertreten,
- 4.) im Rahmen wirtschaftlich sinnvoller und vertretbarer Geschäftsführung weitere Aktien an der E.DIS AG zu erwerben und Kapitalerhöhungen mitzuvollziehen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig und nützlich sind. Ausgeschlossen sind Geschäfte und Maßnahmen zur Gründung, zum Erwerb und zur Pacht von Unternehmen. Beteiligungen an Unternehmen sind erlaubt, soweit sie sich auf die E.DIS AG oder kommunale Anteilsgesellschaften beschränken.

b.) Datum der Unternehmensgründung

Zur Urkunde des Notars Koch in Potsdam, Urkundenrollen-Nr.: K 240/1996 vom 1. April 1996 und mit Änderungsurkunde vom 18. Februar 1997, Urkundenrollen-Nr.: K 102/1997 wurde eine sogenannte Poolgesellschaft gegründet, die Gesellschaft kommunaler MEVAG – Aktionäre mbH.

Die Gesellschaft wurde am 30. April 1997 in das Handelsregister beim Amtsgericht Potsdam unter der Nummer 10223 eingetragen.

Die Änderung der Firma der Gesellschaft erfolgte gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 4. Dezember 2010, mit Eintragung in das Handelsregister am 22. Oktober 2010.

Durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 4. Dezember 2009 wurde das Stammkapital auf 3.746.400,00 EUR herabgesetzt und der Gesellschaftsvertrag im § 4 geändert. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte mit Datum vom 16. April 2012.

Eine weitere Änderung erfolgte gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 25. November 2013.

Die Eintragung im Handelsregister einschließlich der Änderung der Firmenbezeichnung von GkE.ON edis Aktionäre mbH in GkE.DIS Aktionäre mbH erfolgte im 7. Februar 2014.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Die Gemeinde Kleinmachnow ist mit 1,392 % des Gesamtstammkapitals an der Gesellschaft beteiligt.

Das Unternehmen ist zu 6,44 % an der E.DIS AG beteiligt.

d.) Organe des Unternehmens

Geschäftsführung

Aufsichtsrat

Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung: Herr Karl-Ludwig Böttcher

Aufsichtsrat: Herr Christian Großmann, Vorsitzender,
(Amtsdirektor des Amtes Brück)
Frau Katrin Lange (bis 10. November 2014)
(Amtsdirektorin des Amtes Meyenburg)
Herr Heiko Müller (bis 01. Juni 2014)
(Bürgermeister der Stadt Falkensee)
Frau Jutta Sachtleben (Kämmerin der Gemeinde
Blankenfelde / Mahlow)
Frau Kerstin Hoppe (Bürgermeisterin der Gemeinde
Schwielowsee)
Herr Robert Philipp (Bürgermeister der Stadt
Fürstenberg/Havel)
Herr Peter Ilk (Bürgermeister Stadt Baruth)
Herr Detlef Fleischmann (seit 12. Dezember 2014)
(Bürgermeister der Stadt Nauen)
Herr Thomas Hemmerling (Seit 12. Dezember 2014)
(Amtsdirektor des Amtes Niemegk)

Der Aufsichtsrat besteht aus 7 Mitgliedern.

Gemäß § 8 des Gesellschaftervertrages sind Mitglieder des Aufsichtsrates seitens der Gesellschaftergemeinden bestellte Mitglieder der Gesellschafterversammlung. Die Gesellschafterversammlung wählt aus ihrer Mitte die Mitglieder des Aufsichtsrates für eine Amtszeit von 5 Jahren.

Gesellschafterversammlung:

In der Gesellschafterversammlung vom 4. Dezember 2009 wurde beschlossen, das Stammkapital um 96.850 EUR auf 3.752.950 EUR zu erhöhen. Die Eintragung ins Handelsregister erfolgte am 22. Oktober 2010.

Im Jahr 2014 fand am 12. Dezember 2014 eine Gesellschafterversammlung statt.

IV.2. bis IV.5. entfallen

IV.6. Weitere Informationen

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2014 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.725.204 Euro (im Vorjahr 2.236.010 EUR) ab.

Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt zum 31.12.2014 9.957 TEUR (99,6 % der Bilanzsumme).

Die E.ON edis AG hat für das Geschäftsjahr 2014 eine Dividende ausgeschüttet; die Gesellschaft erhielt am 9. April 2014 für ihre eigenen Aktien eine Dividende in Höhe von 3.111.159,55 EUR (im Vorjahr 2.686.641,05 EUR).

Die von der GkE.ON edis per 31. Dezember 2014 gehaltenen 13.047.166 E.ON edis – Aktien entsprechen 7,45 % am Grundkapital der E.ON edis AG und machen 60,11 % der Bilanzsumme der GkE.ON edis aus.

Gesellschafter der E.ON edis AG Privatwirtschaftliche Anteilseigner

E.ON Energie AG (davon treuhänderisch 4,5 %)	65,54
E.ON Sverige AB	1,50
Summe privatwirtschaftliche Anteilseigner	67,04

Kommunale Anteilseigner

KEG Kommunale Energiegesellschaft Ortsbrandenburg mbH	9,70
Kommunaler Anteilseignerverband Ostseeküste der E.DIS AG	6,48
Gesellschaft kommunaler E.DIS Aktionäre mbH	7,45
Kommunaler Anteilseignerverband Nordost der E.DIS AG	5,33
einzelne Kommunen und Stadtwerke	4,00
Summe kommunale Anteilseigner	32,96

Entsprechend dem Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 12. Dezember 2014 erfolgte eine Ausschüttung in Höhe von € 2.400.000,00 aus dem Ergebnis des Geschäftsjahres 2013 und dem Gewinnvortrag.

Die Gesellschaft war zu jeder Zeit liquide.

Wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung dürften grundsätzlich nicht bestehen. Beachtlich sind jedoch die sich ständig ändernden rechtlichen Rahmenbedingungen, die von der Europäischen Union sowie der Bundesrepublik Deutschland, insbesondere im Hinblick auf

die Netzregulierung sowie den weiteren Ausbau erneuerbarer Energien, vorgegeben werden.

In der Hauptversammlung der E.ON edis AG am 09. April 2013 wurde zunächst die Umfirmierung der E.ON edis AG in „E.DIS AG“ beschlossen.

In der außerordentlichen Hauptversammlung der E.DIS AG vom 17. Juli 2013 wurde die Abspaltung des Vertriebsgeschäftes beschlossen. Die Hauptversammlung hat der Beschlussfassung zur Abspaltung des Vertriebsgeschäftes zu 100% zugestimmt.

Die Abspaltung des Vertriebs wurde mit Eintragung im Handelsregister am 08. August 2013 rechtswirksam.

Durch die Abspaltung des Vertriebsgeschäftes hat die GkE.ON edis weitere 1.780.291 E.DIS-Aktien erhalten, so dass der Gesamtbestand (inkl. Treugeber) auf 13.047.166 Stückaktien angewachsen ist.

Seitens der Vertreter der kommunalen Anteilseigner der E.DIS AG wurde und wird weiterhin im Aufsichtsrat strikt darauf zu achten sein, dass die Strukturveränderungen nicht unangemessene Auswirkungen auf unser Regionalversorgungsunternehmen haben.

„KITA-Verbund“ Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

- a.) Sitz der Gesellschaft:**
14532 Kleinmachnow
Geschäftsanschrift:
Adolf-Grimme-Ring 10
14532 Kleinmachnow

Öffentlicher Zweck:

**Gesetzliche Grundlage: § 2 Abs. 1 i.V.m. § 2 Abs. 2
Kommunalverfassung (BbgKVerf)**

Das Wirken der Gesellschaft dient:

der Förderung der kommunalen Kinder- und Jugendhilfe.

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Aufgabe des Eigenbetriebes ist gemäß der Betriebssatzung die Förderung der kommunalen Kinder- und Jugendhilfe. Zweck ist das Betreiben und Unterhalten von kommunalen Einrichtungen der Kinderbetreuung. Daneben vermittelt der Eigenbetrieb die durch den Landkreis Potsdam-Mittelmark anerkannten in Kleinmachnow befindlichen Tagespflegestellen und schließt die entsprechenden Betreuungsverträge ab.

b.) Datum der Unternehmensgründung

Der KITA-Verbund wurde als Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow am 01. Juli 1991 gegründet.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Beim Eigenbetrieb handelt es sich um ein Unternehmen der Gemeinde Kleinmachnow ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

d.) Organe des Unternehmens

Werkleitung
Werksausschuss
Gemeindevertretung

Werkleitung: Frau Susanne Feser

Gemäß § 5 der Betriebssatzung wird die Werkleitung von der Gemeindevertretung auf Vorschlag des Bürgermeisters bestellt.

Werksausschuss: Frau Katrin Heilmann/ Vorsitzende ab 1. Februar 2009/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Henry Liebrecht (Stellvertretender Vorsitzender ab 10. Juni 2014/ Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Dr. Uda Bastians-Osthaus (ab 10. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)

Herr John Christall (ab 10. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Catrin Schiffer (ab 10. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung, bis 8. März 2015)
Herr Bernd Bültermann (ab 20. März 2015/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Raoul Schramm (ab 10. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Sabine Horn (ab 10. Juni 2014/Beschäftigtenvertreterin)
Frau Tamara Singer (ab 17. Mai 2010/Beschäftigtenvertreterin)
Frau Bärbel Gringmuth (ab 10. Juni 2014/Beschäftigtenvertreterin)

Gemäß §7 der Betriebssatzung setzt sich der Werkausschuss aus 6 Mitgliedern der Gemeindevertretung und 3 Beschäftigten des Eigenbetriebes zusammen.

Die Amtszeit der von der Gemeindevertretung bestimmten Mitglieder endet mit dem Verlust ihres Mandats, spätestens aber mit der konstituierenden Sitzung der neu gewählten Gemeindevertretung.

Gemeindevertretung:

Gemeindevertretung beschließt gemäß §8 der Betriebssatzung in allen den Eigenbetrieb betreffenden Angelegenheiten nach §28 Absatz 2 BbgKVerf und §7 EigV.

IV.2.1 Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahl	errechneter Wert	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)				
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	85,75	89,91	88,09
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	81,18	80,75	81,43
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	aus Bilanz	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)				
Anlagendeckung II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	95,13	90,64	93,71
Zinsaufwandsquote	$\frac{\text{Zinsaufwand} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	0	0	0
Liquidität 3. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	435,01	441,56	1.092,92
Cashflow	Jahresergebnis + Abschreibungen + / - Zun. / Abn. der langfr. Rückstellungen + außerordentl. Aufwand - außerordentl. Erträge	+486,8 TEUR	-134,9 TEUR	168,4 TEUR
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. C)				
Gesamtkapitalrentabilität	$\frac{(\text{Jahresüberschuss} + \text{Fremdkapitalzinsen}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	2,75	-3,61	-0,01
Umsatz	aus GuV	8.474,7 TEUR	7.642,0 TEUR	7.692,4 TEUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	aus GuV	+266,4 TEUR	-340,1 TEUR	-0,7 TEUR
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)				
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Umsatz}}$	73,28	77,95	73,69
Anzahl der Mitarbeiter	Im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal	158	165	165

Der aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 lag zur Erarbeitung des Beteiligungsberichtes vor.

IV.2.2 Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

Der Eigenbetrieb ist im Jahr 2015 seinen satzungsmäßigen Aufgaben gemäß § 2 Abs. der aktuellen Betriebssatzung nachgekommen.

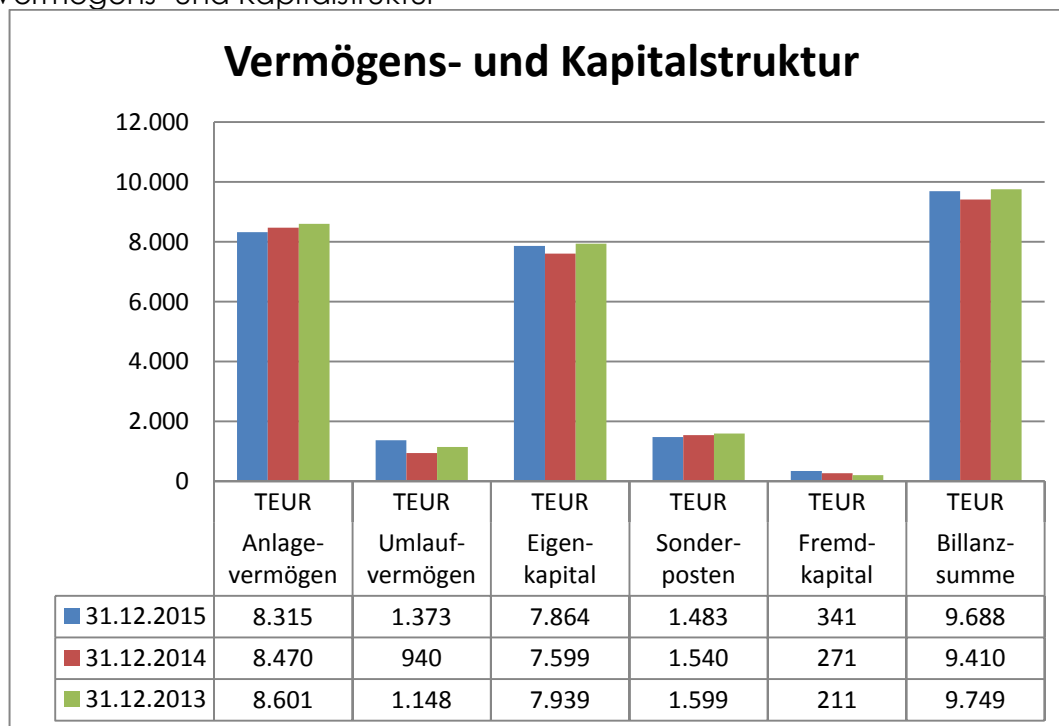
Im Laufe des Jahres 2015 kristallisierte sich heraus, dass die tatsächlichen Aufwendungen über den geplanten liegen werden. Nachfolgende Punkte sind die Ursache:

- Die Zuschüsse des Landes zur Finanzierung des pädagogisch notwendigen Personals werden prozentual zum tatsächlichen Aufwand immer geringer. Neben der aktuellen Problematik, dass die Zuschüsse nicht die Tarifierhöhung widerspiegeln, werden die notwendige frühzeitige Bereitstellung von Fachpersonal (Fachkräftemangel) und die zunehmende Aufnahme von Kindern zwischen den Stichtagen finanziell durch das Land nicht mitgetragen. Ein erheblicher finanzieller Aufwand bei der Umsetzung eines bedarfsgerechten Rechtsanspruches wird so auf die Kommune verlagert.
- Die geplante Änderung des Kindertagesstättengesetz (KitaG) in Bezug auf den verbesserten Personalschlüssel im Krippenbereich zum 01.08.2015.
- Zum 31.12.2014 wurde der für die pädagogischen Mitarbeiter/-innen in kommunalen Betreuungseinrichtungen bestehende Tarifvertrag durch ver.di gekündigt. Der Beginn der Tarifverhandlungen war für April 2015 vorgesehen. Angekündigt wurde eine zu erwartende Tarifsteigerung für die pädagogischen Mitarbeiter/-innen von bis zu 10 %.

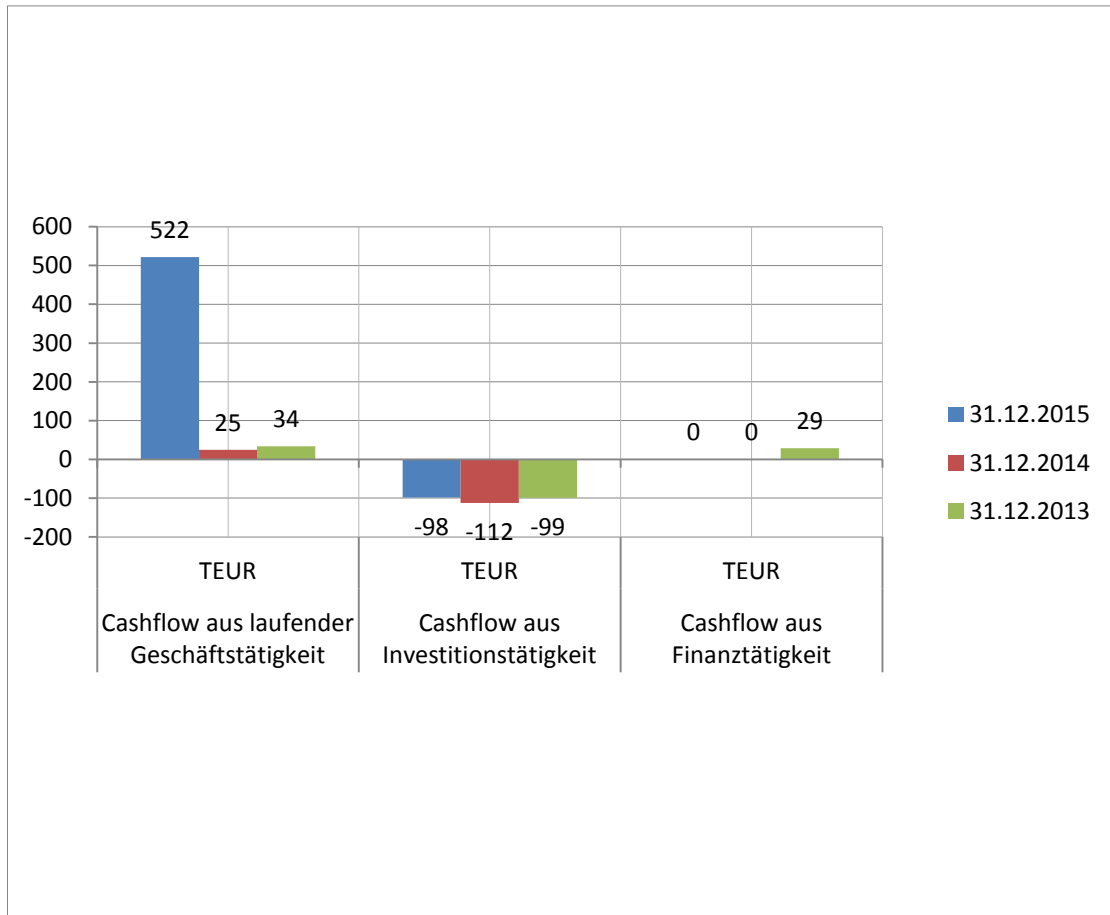
Dementsprechend wurde im III. Quartal 2015 ein Nachtragshaushalt für 2015 aufgestellt, der wesentliche Planänderungen in den Positionen Umsatzerlöse, Fremdleistungen und Personalaufwand beinhaltet.

Nachfolgend wird die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage für die 2013 bis 2015 dargestellt:

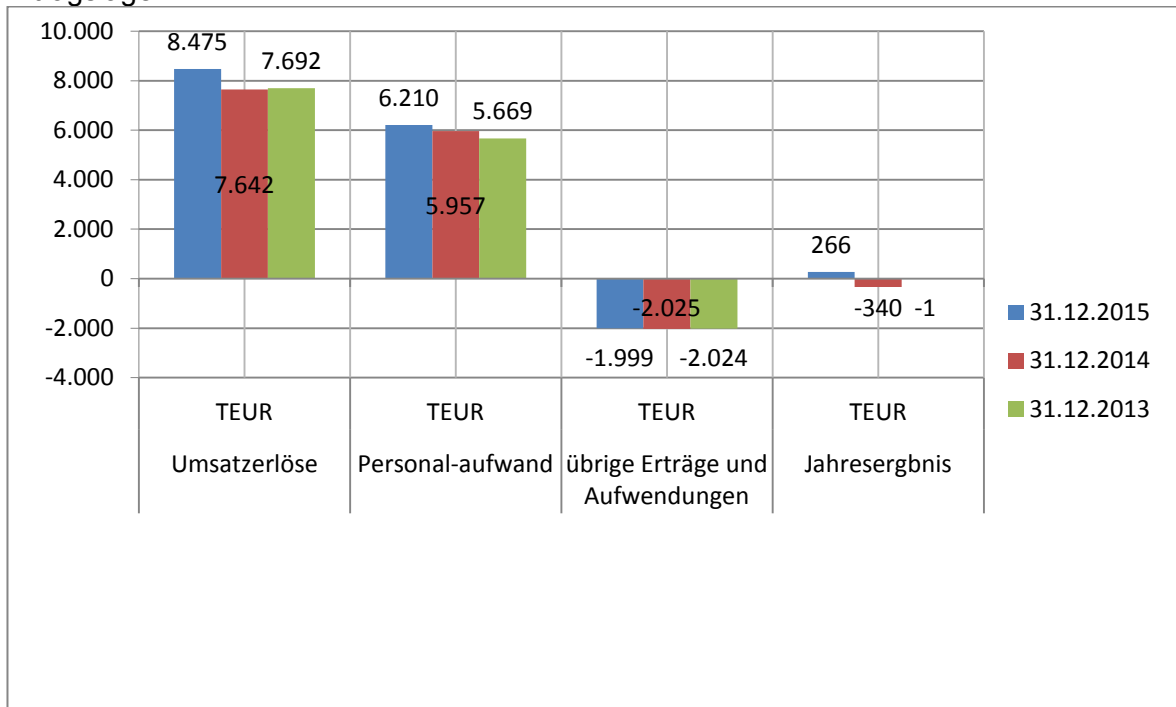
1. Vermögens- und Kapitalstruktur



2. Cashflow



3. Ertragslage



IV.3. voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§61 Nr. 3 KomHKV)

Die Entwicklung des Eigenbetriebes ist im Wesentlichen durch die Entwicklung der Kinderzahlen, der damit verbundenen Personalentwicklung und der Sanierung der Einnahmen geprägt.

Für Kleinmachnow schwer zu prognostizieren ist die Entwicklung der Kinderzahlen. Grundsätzlich ist von einem Rückgang der Kinderzahlen auszugehen. Die Entwicklung der Kinderzahlen zum 31.12.2015 in der Hortbetreuung (658 Kinder; im Vorjahr 667 Kinder) ist rückläufig. Die Entwicklung im Bereich der Krippen und Kindergärten (510 Kinder in 2015; Vorjahr 515 Kinder) zeigt, dass es auch eine Entwicklung gegen den vom Landkreis Potsdam-Mittelmark prognostizierten Trend geben kann. Gleichzeitig werden die aufgenommenen Kinder immer jünger.

Mit der unterjährigen Aufnahme von Krippenkindern, je nach Rechtsanspruchserlangung und der damit verbundenen notwendigen vorausschauenden Personalbereitstellung, sind erhebliche Personalaufwendungen verbunden, die zu einer Belastung der kommunalen Kasse führen, solange das Personal nicht als „pädagogisch notwendig“ durch das Land anerkannt wird und damit bezuschussungsfähig ist.

Die wesentlichen Einnahmen des KITA-Verbundes sind die Bezuschussung zum pädagogisch notwendigen Personal durch das Land sowie die Elternentgelte. Die Landeszuschüsse sind zwar gesetzlich dauerhaft gesichert, berücksichtigen aber nicht die aktuellen Gehälter, die unterjährige Aufnahme von Kindern zur Erfüllung des Rechtsanspruchs und die vorausschauende Personalplanung.

Aufgrund dieser Entwicklungen erhöht sich der jährliche Bezuschussungsbedarf des KITA-Verbundes und damit die finanziellen Verpflichtungen der Gemeinde Kleinmachnow.

Für das Wirtschaftsjahr 2016 erwartet der KITA-Verbund ein ausgeglichenes Ergebnis, da nicht davon auszugehen ist, dass sich die in 2015 eingetretenen vorgenannten Sondereffekte wiederholen.

IV.4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	keine
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	Gemäß § 23 Abs. 4 der Eigenbetriebsverordnung erhält der KITA-Verbund einen jährlichen Betriebskostenzuschuss. In 2015 betrug dieser 2.008,6 TEUR.

IV.5. Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf (erstmalige für das 2013 beginnende Wirtschaftsjahr, danach aller 10 Jahre)

vgl. Ziffer III des Beteiligungsberichtes

IV.6. Weitere Informationen

Zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Entwurfes des Berichtes lag der Beteiligungsverwaltung der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 vor.

„Bauhof“ Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow

IV.1. Rahmendaten (§ 61 Nr. 1 KomHKV)

- a.) Sitz der Gesellschaft:**
14532 Kleinmachnow
Geschäftsanschrift:
Am Bannwald 1A
14532 Kleinmachnow

Öffentlicher Zweck:

**Gesetzliche Grundlage: § 2 Abs. 1 i.V.m. § 2 Abs. 2
Kommunalverfassung (BbgKVerf)**

Das Wirken der Gesellschaft dient:

der Realisierung von Aufträgen der öffentlichen Einrichtungen.

Gesellschaftszweck (Gegenstand des Unternehmens):

Zweck des Eigenbetriebes ist gemäß der Betriebssatzung die Realisierung von Aufträgen der öffentlichen Einrichtungen. Aufgabe ist die Erbringung von Leistungen in den Bereichen:

- Landschaftsbauarbeiten, insbesondere zur Anlage, Instandhaltung und Pflege der öffentlichen Grünanlagen und Spielplätze
- Straßenbauarbeiten, insbesondere zur Instandhaltung der öffentlichen Verkehrsflächen und zur Wahrnehmung von Sicherungsaufgaben in diesem Bereich
- Entwässerungskanalarbeiten, insbesondere zur Instandhaltung der öffentlichen Oberflächenwasser-Entwässerungsanlagen
- Bauarbeiten jeder Art zur Instandhaltung der öffentlichen Gebäude und Anlagen
- Erbringung von Leistungen zur Reinigung der öffentlichen Verkehrsflächen, insbesondere des Winterdienstes
- Erfüllung von Aufgaben für die öffentliche Sicherheit und Ordnung

b.) Datum der Unternehmensgründung

Der Bauhof wurde als Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow zum 01. November 1991 gegründet.

c.) Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

Beim Eigenbetrieb handelt es sich um ein Unternehmen der Gemeinde Kleinmachnow ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

d.) Organe des Unternehmens

Werkleitung
Werksausschuss
Gemeindevertretung

Werkleitung: Herr Uwe Brinkmann

Gemäß § 5 der Betriebssatzung wird die Werksleitung von der Gemeindevertretung auf Vorschlag des Bürgermeisters bestellt.

Werksausschuss: Frau Martina Dettke/ Vorsitzende ab 10. Juni 2014/ Mitglied der Gemeindevertretung)
Frau Andrea Schwarzkopf (Stellvertretende Vorsitzende ab 10. Juni 2014/ Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Norbert Gutheins (ab 10. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Dr. Walter Haase (ab 10. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Thomas Singer (ab 10. Juni 2014/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Bernd Krüger (ab 1. Januar 2009/Mitglied der Gemeindevertretung)
Herr Mathias Kleemann (ab 1. Januar 2009 mit Unterbrechung/Sachkundiger Einwohner)
Herr Jürgen Lampe (ab 10. Juni 2014/Sachkundiger Einwohner)
Herr Enrico Albrecht (ab 10. Juni 2014/Beschäftigtenvertreter)
Herr Christian Berg (ab 10. Juni 2014/Beschäftigtenvertreter)

Gemäß §7 der Betriebssatzung setzt sich der Werkausschuss aus 6 Mitgliedern der Gemeindevertretung, 2 Beschäftigten des Eigenbetriebes und 2 sachkundigen Einwohnern zusammen.

Die Amtszeit der von der Gemeindevertretung bestimmten Mitglieder endet mit dem Verlust ihres Mandats, spätestens aber mit der konstituierenden Sitzung der neu gewählten Gemeindevertretung.

Gemeindevertretung:

Gemeindevertretung beschließt gemäß §8 der Betriebssatzung in allen den Eigenbetrieb betreffenden Angelegenheiten nach §28 Absatz 2 BbgKVerf und §7 EigV.

IV.2.1 Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)

Kennzahl	errechneter Wert	2015	2014	2013
Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)				
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	65,54	62,88	70,31
Eigenkapitalquote (ohne SOPO)	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	87,69	84,85	79,27
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	aus Bilanz	0	0	0
Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)				
Anlagendeckung II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	134,59	138,43	119,00
Zinsaufwandsquote	$\frac{\text{Zinsaufwand} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	0,16	1,02	0
Liquidität 3. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$	454,55	430,24	266,72
Cashflow	Jahresergebnis + Abschreibungen + / - Zun. / Abn. der langfr. Rückstellungen + außerordentl. Aufwand - außerordentl. Erträge	632,1 TEUR	798,8 TEUR	498,0 TEUR
Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. C)				
Gesamtkapitalrentabilität	$\frac{(\text{Jahresüberschuss} + \text{Fremdkapitalzinsen}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	14,41	22,16	12,09
Umsatz	aus GuV	2.932,9 TEUR	2.996,7 TEUR	2.741,3 TEUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	aus GuV	+378,9 TEUR	+578,6 TEUR	+270,2 TEUR
Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)				
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Umsatz}}$	55,76	50,62	52,59
Anzahl der Mitarbeiter	Im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal	40	39	40

Der aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 lag zur Erarbeitung des Beteiligungsberichtes vor.

IV.2.2 Verkürzter Lagebericht (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

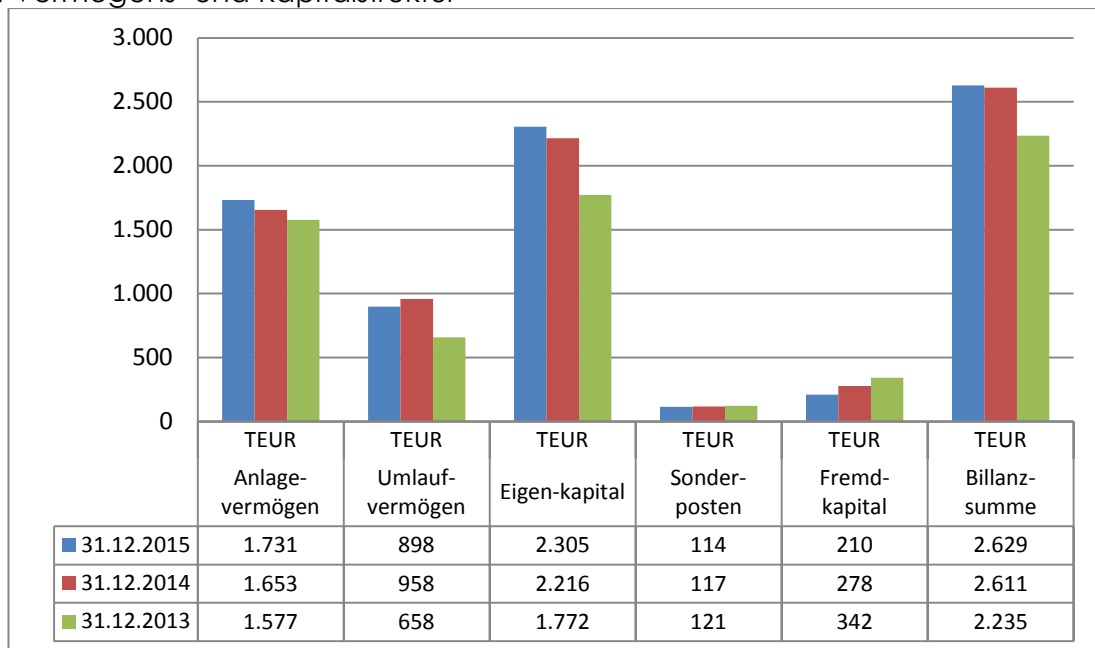
Gemäß aktueller Betriebssatzung hat der Eigenbetrieb die Aufgabe, Aufträge für die öffentlichen Einrichtungen umzusetzen.

Für die Stadt Teltow erbringt der Bauhof auf Grundlage einer „öffentlich-rechtlichen Vereinbarung“ den Winterdienst, die Grünflächenpflege und die Reinigung der Regenwassereinläufe.

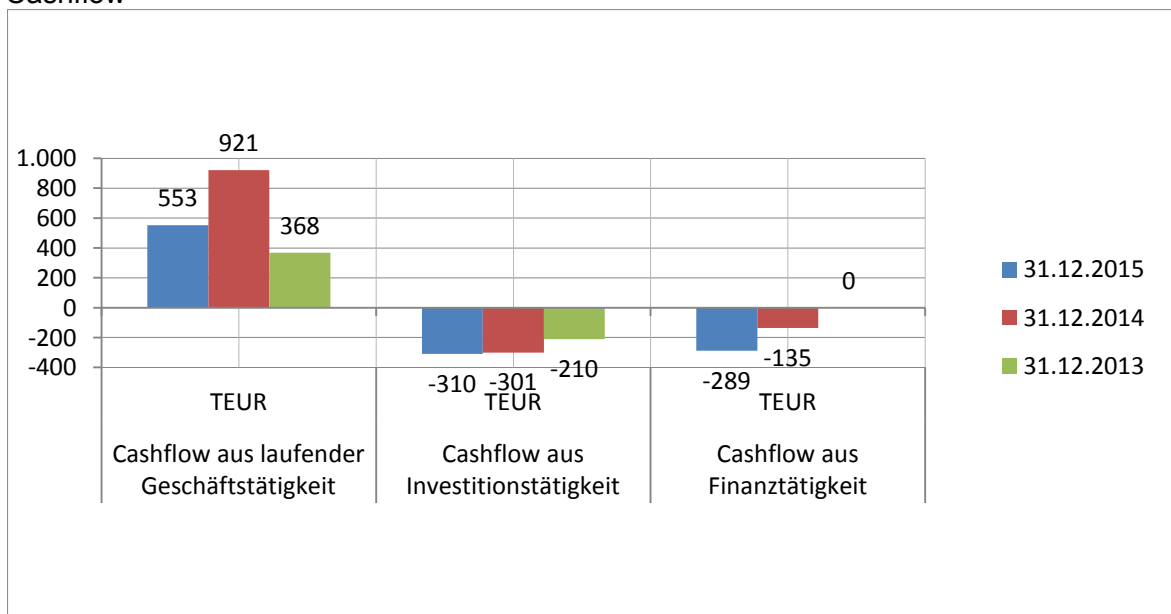
Der Bauhof ist ein sehr gesundes Unternehmen der Gemeinde Kleinmachnow. Die finanzielle Lage ist als robust einzustufen. Das Jahr 2015 hat mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen.

Nachfolgend wird die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage für die 2013 bis 2015 dargestellt:

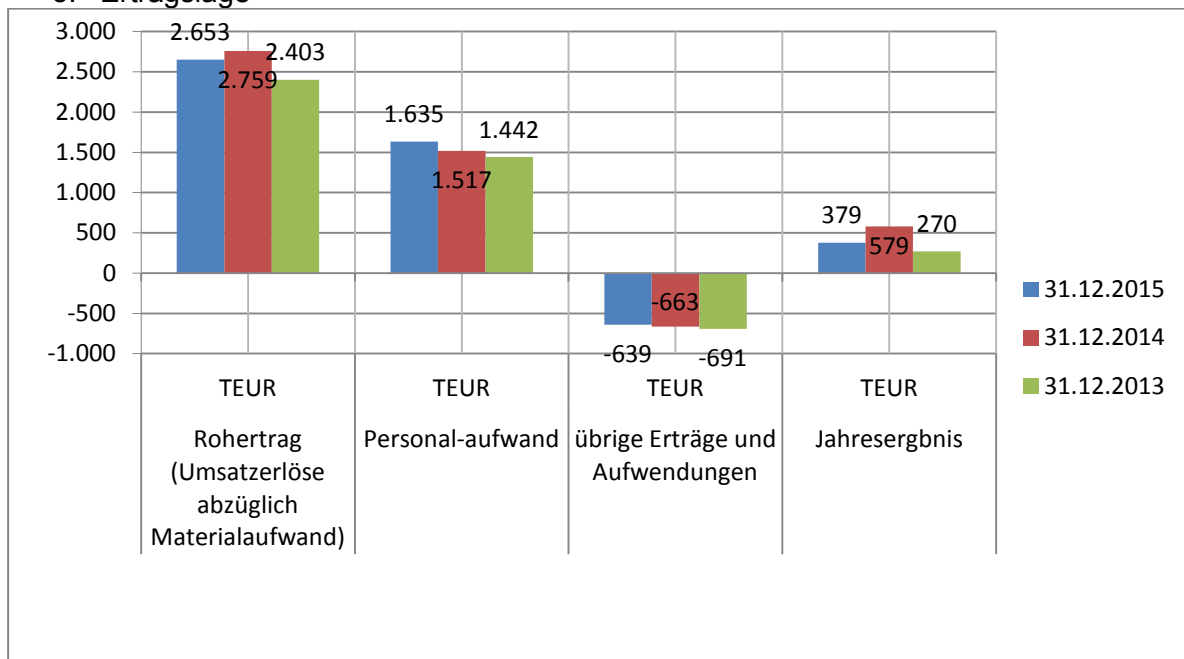
1. Vermögens- und Kapitalstruktur



2. Cashflow



3. Ertragslage



IV.3. voraussichtliche Unternehmensentwicklung (§61 Nr. 3 KomHKV)

Die weitere Entwicklung des Bauhofes hängt davon ab, ob es zur Gründung eines Zweckverbandes kommt. Das wird Anfang 2016 eine Wirtschaftlichkeitsuntersuchung durch ein außenstehendes Ingenieurbüro vorgenommen. Auf dieser Grundlage müssen die Gemeindevertretungen und die Stadtverordnetenversammlung eine Entscheidung treffen.

Bis zur Beantwortung dieser Frage bedeutet es für die Werkleitung den Status des Bauhofes bestmöglich aufrecht zu erhalten, d. h. es wird weiterhin in die Modernisierung der Maschinen und Anlagen investiert, um zukünftig die anfallenden Aufträge der Gemeinde Kleinmachnow und der Stadt Teltow effizient und kostengünstig abarbeiten zu können. Mit dieser möglichen Effektivitätssteigerung der Produktivität soll das ebenfalls weiter steigende Lohnniveau aufgefangen werden, um die Kosten für die beiden Hauptauftraggeber möglichst lange auf dem jetzigen Level halten zu können. Ein weiterer Aspekt, neben der Modernisierung der Technik, ist die Weiterbildung der Mitarbeiter und das Einstellen von Fachkräften.

Die derzeit laufenden Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen für die Stadt Teltow und der Gemeinde Stahsdorf, um die Sinnhaftigkeit der Gründung eines gemeinsamen Bauhofes beurteilen zu können, stellen die aktuelle Chance des Bauhofes dar, sich in den nächsten Jahren zu einem Zweckverband weiterentwickeln zu können. Sollte diese Chance aufgrund der Wirtschaftlichkeitsuntersuchung oder anderer politischer Entwicklungen nicht genutzt werden können, wird die Werkleitung alles daran setzen, die dadurch aufkommenden Risiken für die Mitarbeiter des Bauhofes und dem Bauhof rechtzeitig zu erkennen und zu minimieren. In diesem Sinne werden die privaten Auftraggeber weiterhin umsorgt und die Personalentwicklung wird mit ihrem demografischen Faktor besonders sorgfältig betrieben.

Für das Jahr 2016 wird ein positives Jahresergebnis angestrebt.

IV.4. Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
4.a	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 4.b entsprechen)	keine
4.b	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	Die Gemeindevertretung hat am 20.07.2016 mehrheitlich beschlossen, dass 50% des Jahresergebnisses in Höhe von 189,4 TEUR an die Gemeinde abgeführt wird.
4.c	gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	keine
4.d	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	keine

IV.5. Angaben nach § 91 Abs. 6 BbgKVerf (erstmalige für das 2013 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle 10 Jahre)

vgl. Ziffer III des Beteiligungsberichtes

IV.6. Weitere Informationen

Zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Entwurfes des Berichtes lag der Beteiligungsverwaltung der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 vor.