PUCHHEIM

Jahresabschluss

für das Jahr 2015

Jahresabschluss

der Stadt Puchheim

im Landkreis Fürstenfeldbruck

für das Haushaltsjahr 2015

Inhaltsverzeichnis

1 Rechenschaftsbericht 3-25
2 Gesamtrechnung 26-31
2.1 Vermögensrechnung 27
2.2 Gesamtergebnisrechnung 28
2.3 Gesamtfinanzrechnung 29-31
3 Anhang zum Jahresabschluss 32-51
2.3.1 Anhang 33-42
2.3.2 Anlagen 43-51
2.3.2.1 Anlagenübersicht 43-45
2.3.2.2 Forderungsübersicht 46
2.3.2.3 Eigenkapitalübersicht 47
2.3.2.4 Verbindlichkeitenübersicht 48
2.3.2.5 Eventualverbindlichkeiten 49
2.3.2.6 Übertragene Haushaltsermächtigungen 50-51
3 Teilrechnungen und Planvergleich 52-394
4 Über- und Außerplanmäßige Bewilligungen, Interne Korrekturen 395-408

STADT PUCHHEIM

RECHENSCHAFTSBERICHT

ZUR

JAHRESRECHNUNG 2015

1 Vorbemerkungen

Die Stadt Puchheim hat zum 01.01.2007 das Rechnungswesen auf die Doppik umgestellt. Eine Vergleichbarkeit der Jahresergebnisse ab dem Rechnungsjahr 2007 mit Ergebnissen aus den Rechnungsjahren 2006 und früher (Kameralistik) ist aufgrund des Systemwechsels nicht vollständig möglich. Es werden daher nur ausgewählte Positionen in Zeitreihenvergleichen dargestellt, welche hinter das Jahr 2007 zurückreichen.

1.1 Inhalt

Der Rechenschaftsbericht (§ 87 KommHV-Doppik) soll ein realistisches Bild der Haushaltslage und des Verlaufs der Haushaltswirtschaft darstellen. Die Darstellung hat sich am Maßstab der stetigen Aufgabenerfüllung zu orientieren. Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie erhebliche Abweichungen von der Planung sind zu erläutern. Es ist eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch

- den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung,
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, welche nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
- mögliche Chancen und Risiken von Bedeutung und
- die Umsetzung von Zielen und Strategien

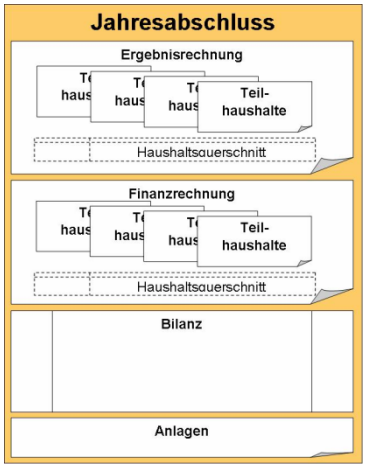
darstellen.

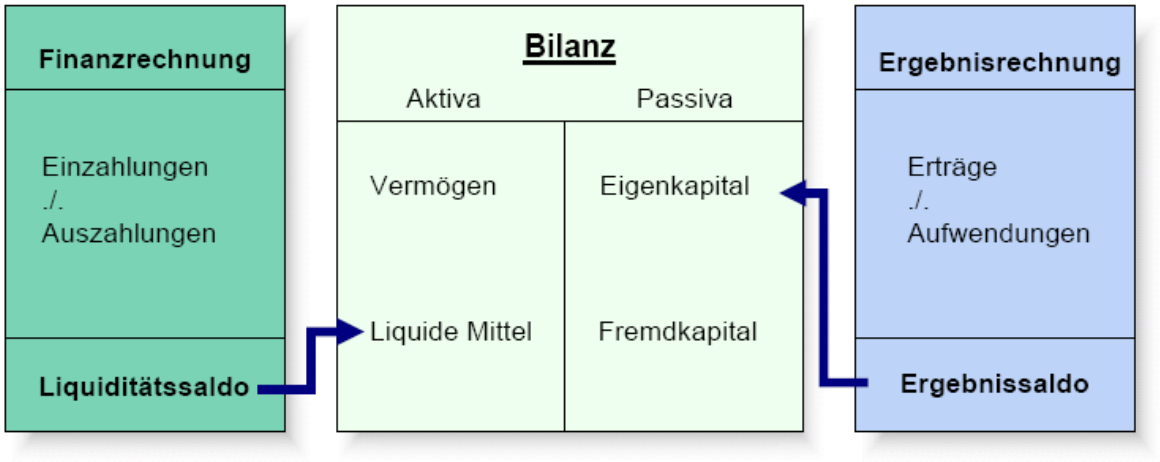
1.2 Verfahren

Der Haushaltsplan 2015 sowie die mittelfristige Finanzplanung bis 2018 wurden am 21.04.2015 vom Stadtrat beschlossen. Mit Bescheid der Kommunalaufsicht vom 22.05.2015 wurde der Haushaltsplan rechtsaufsichtlich gewürdigt. Durch die öffentliche Bekanntmachung in der Zeit vom 17.06.2015 bis 24.06.2015 erlangte der Haushaltsplan 2015 rückwirkend zum 01.01.2015 Rechtskraft.

1.3 Doppische Jahresrechnung

1.3.1 Elemente des Rechnungswesens





Der doppische Jahresabschluss umfasst neben der Vermögens- (Bilanz), Ergebnis- und Finanzrechnung noch die Teilrechnungen, einen Anhang mit Anlagen und den Rechenschaftsbericht.

1.3.2 Vermögensrechnung

Das zentrale Rechnungsinstrument stellt die Vermögensrechnung (Bilanz) dar. Die Bilanz gibt zum jeweiligen Bilanzstichtag Auskunft über das gesamte Vermögen und informiert über Finanzierung durch Eigen- oder Fremdmittel. Auf der Aktivseite werden die einzelnen Vermögenspositionen und dessen Verwendung dargestellt. Die Passivseite gibt Auskunft über die Herkunft der Mittel (Eigen- oder Fremdkapital).

Aktiva		Passiva	
A	Anlagevermögen	A	Eigenkapital
I	Immaterielle Vermögensgegenstände	I	Allgemeine Rücklage (Nettosposition)
II	Sachanlagen	II	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen
III	Finanzanlagen	III	Ergebnisrücklagen
Summe Anlagevermögen		IV	Ergebnisvortrag
B	Umlaufvermögen	V	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag
I	Vorräte	Summe Eigenkapital	
II	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	B	Sonderposten
III	Wertpapiere des Umlaufvermögens	C	Rückstellungen
IV	Liquide Mittel	D	Verbindlichkeiten
Summe Umlaufvermögen		E	Passive Rechnungsabgrenzung
C	Aktive Rechnungsabgrenzung	F	Treuhandkapital
D	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
E	Treuhandvermögen		
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		Summe Passiva (Bilanzsumme)	

Die Feststellung der Eröffnungsbilanz gemäß § 91 Abs. 2 KommHV-Doppik zum Stichtag 01.01.2007 erfolgte mit Beschluss des Gemeinderates vom 24.06.2008.
Mit der vorliegenden Jahresrechnung wird nun bereits die neunte Folgebilanz erstellt.

1.3.3 Gesamtergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung stellt, stark vereinfacht dargestellt, dar ob die Stadt reicher oder ärmer wird. In der Ergebnisrechnung werden auch nicht-zahlungswirksame Größen, wie z.B. Abschreibungen, Zu-

führung zu Rückstellungen, Auflösung von Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten dargestellt. Durch die Darstellung von Abschreibungen wird der Werteverzehr des kommunalen Anlagevermögens berücksichtigt und durch die Berücksichtigung von Rückstellungen werden finanzielle Verpflichtungen, die in der Zukunft zu Auszahlungen führen, bereits in der Periode in der sie verursacht wurden, als Aufwand abgebildet.
Für die Zuordnung zum Haushaltsjahr ist nicht der Zeitpunkt der Zahlung entscheidend, sondern welchem Jahr der Geschäftsvorfall wirtschaftlich zuzuordnen ist.
Das Ergebnis wird getrennt in zwei Rubriken dargestellt. Dabei werden ein ordentliches Ergebnis (aus laufender Verwaltungstätigkeit) und ein außerordentliches Ergebnis ausgewiesen. Anhand des ordentlichen Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit lässt sich beurteilen, ob ggf. strukturelle Defizite vorhanden sind und ein Haushaltsausgleich nur durch außerordentliche Ergebnisse erreicht werden kann. Das außerordentliche Ergebnis beinhaltet dabei außergewöhnliche, periodenfremde oder verwaltungsbetriebsfremde Geschäftsvorfälle.
Die Jahresrechnung ist dann ausgeglichen, wenn die Erträge im Ergebnisplan die Aufwendungen decken oder übersteigen.

1.3.4 Gesamtfinanzrechnung

Die Gesamtfinanzrechnung beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Stadt. Der Saldo der einzelnen Ein- und Auszahlungen gibt im Sinne einer Kapitalflussrechnung Auskunft über die Liquiditätsentwicklung und damit die Information, wie sich die Zahlungsfähigkeit entwickelt.
Während die laufenden Ressourcen (Personal, Sachmittel, Zuwendungen...) in der Ergebnisrechnung dargestellt werden, kann die Darstellung der Auszahlungen und Einzahlungen für Investitionen nur in der Finanzrechnung erfolgen, da sich in der Ergebnisrechnung nur die jährlichen Abschreibungen finden, welche die Investitionen nach sich ziehen. Die gesamten Investitionen sind im jeweiligen Jahr der Anschaffung bzw. Herstellung in der Finanzrechnung ausgewiesen.

1.3.5 Teilrechnungen

Die Teilrechnungen werden in der Stadt Puchheim grundsätzlich auf Ebene der Produktgruppe (dreistellig) dargestellt. In den Bereichen in denen zur besseren Steuerung oder Information eine detailliertere Darstellung notwendig ist, werden die Teilrechnungen auch auf der Ebene der Produkte (vierstellig) oder Leistungen (fünfstellig) gebildet. Dabei gliedern sich die einzelnen Teilrechnungen in folgende Abschnitte:

- Produktbeschreibung
- Teilergebnisrechnung
- Teilfinanzrechnung

2 Jahresabschluss 2015

2.1 Vermögensrechnung

Die Bilanzsumme zum 31.12.2015 erhöhte sich um rund 3,7 Mio. €. Dies ist im Wesentlichen auf die Erhöhung des Anlagevermögens um 2,3 Mio. € zurückzuführen. Zusätzlich zur Finanzierung des neuen Anlagevermögens konnten die liquiden Mittel um 1,3 Mio. € erhöht werden. Die Ergebnisrücklagen stiegen um den Jahresüberschuss des Vorjahres (6.532.914,97 €).

	Aktiva	2015	2014		Passiva	2015	2014
A	Anlagevermögen			A	Eigenkapital		
I	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.755.526,88	2.905.110,80	I	Allgemeine Rücklage (Nettosposition)	99.604.020,69	99.604.020,69
II	Sachanlagen	123.788.039,94	121.341.754,50	II	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III	Finanzanlagen	3.485.739,44	3.455.304,53	III	Ergebnisrücklagen	30.052.272,87	23.519.357,90
Summe	**Anlagevermögen**	**130.029.306,26**	**127.702.169,83**	IV	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
B	Umlaufvermögen			V	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.314.642,83	6.532.914,97
I	Vorräte	895.213,60	894.939,34	**Summe**	**Eigenkapital**	**134.970.936,39**	**129.656.293,56**
II	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	460.346,21	881.642,93	B	Sonderposten	14.468.355,62	14.021.916,60
III	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	C	Rückstellungen	8.039.269,08	9.775.615,76
IV	Liquide Mittel	33.396.039,76	31.655.058,49	D	Verbindlichkeiten	6.505.515,60	6.912.040,16
Summe	**Umlaufvermögen**	**34.751.599,57**	**33.431.640,76**	E	Passive Rechnungsabgrenzung	873.926,42	840.524,97
C	Aktive Rechnungsabgrenzung	77.097,28	72.580,46	F	Treuhandkapital	0,00	0,00
D	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
E	Treuhandvermögen	0,00	0,00				
Summe	**Aktiva (Bilanzsumme)**	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**Summe**	**Passiva (Bilanzsumme)**	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**

Die Vermögensrechnung in einer großformatigen und besser lesbaren Darstellung finden Sie unter dem Gliederungspunkt Gesamtrechnung. Eine ausführliche Erläuterung zu den einzelnen Bilanzpositionen ist im Anhang zum Jahresabschluss enthalten.

2.2 Ergebnisrechnung

Erträge	***Haushaltsplan***	***Rechnung***	***Differenz***
ordentliche Erträge	40.389.200,00	43.969.746,23	3.580.546,23
Finanzerträge	596.600,00	710.158,90	113.558,90
außerordentliche Erträge	0,00	9.939,25	9.939,25
Gesamtbetrag der Erträge	**40.985.800,00**	**44.689.844,38**	**3.704.044,38**
Aufwendungen			
ordentliche Aufwendungen	43.607.600,00	39.274.209,78	-4.333.390,22
Finanzaufwendungen (Zinsen)	163.300,00	91.727,97	-71.572,03
außerordentliche Aufwendungen	21.500,00	9.263,80	-12.236,20
Gesamtbetrag der Aufwendungen	**43.792.400,00**	**39.375.201,55**	**-4.417.198,45**
Ergebnis (Jahresüberschuss)	**-2.806.600,00**	**5.314.642,83**	**8.121.242,83**

Das Rechnungsergebnis geht in der Bilanz in die Position Jahresüberschuss / -fehlbetrag ein.

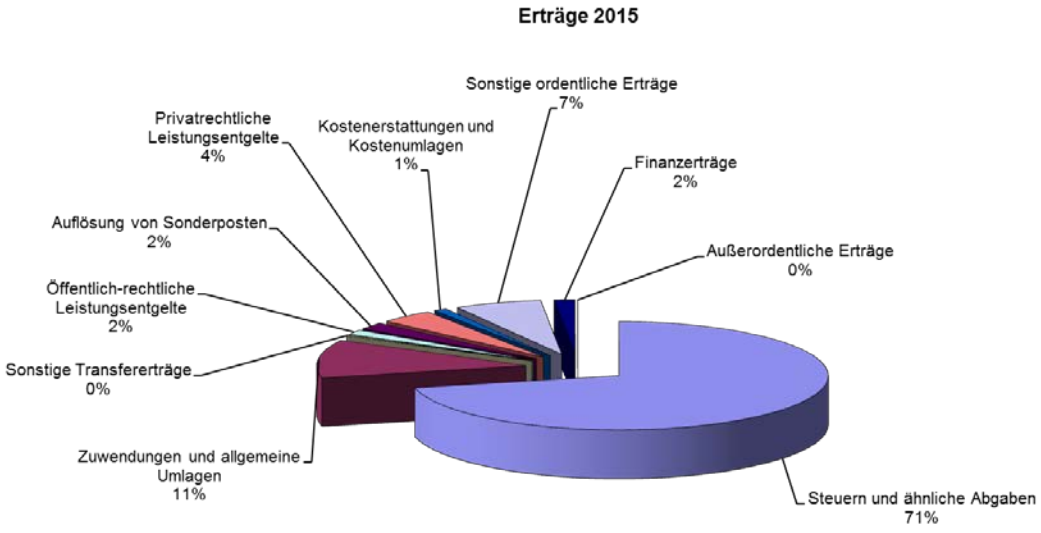
Unter Berücksichtigung der Budget- und Haushaltsermächtigungsüberträge von 2014 nach 2015 (Ansatzerhöhung) ergibt sich für den Vergleich zum so genannten fortgeschriebenen Ansatz folgendes Bild:

Erträge	***fortgeschriebener Ansatz***	***Rechnung***	***Differenz***
ordentliche Erträge	40.389.200,00	43.969.746,23	3.580.546,23
Finanzerträge	596.600,00	710.158,90	113.558,90
außerordentliche Erträge	0,00	9.939,25	9.939,25
Gesamtbetrag der Erträge	**40.985.800,00**	**44.689.844,38**	**3.704.044,38**
Aufwendungen			
ordentliche Aufwendungen	44.019.100,00	39.274.209,78	-4.744.890,22
Finanzaufwendungen (Zinsen)	163.300,00	91.727,97	-71.572,03
außerordentliche Aufwendungen	21.500,00	9.263,80	-12.236,20
Gesamtbetrag der Aufwendungen	**44.203.900,00**	**39.375.201,55**	**-4.828.698,45**
Ergebnis (Jahresüberschuss)	**-3.218.100,00**	**5.314.642,83**	**8.532.742,83**

Unabhängig von der Betrachtungsweise (fortgeschriebener oder Planansatz) ergibt sich eine Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung in Höhe von rund 8,1 bzw. 8,5 Mio. €. Diese Ergebnisverbesserung ist letztlich auf eine Reduktion der Aufwendungen von rund 4,4 bzw. 4,8 Mio. € und eine Erhöhung, insbesondere der ordentlichen, Erträge von rund 3,7 Mio. € zurückzuführen.

2.2.1 Erträge

2.2.1.1 Aufteilung



2.2.1.2 Ausgewählte Einzelpositionen

2.2.1.2.1 Steuern

Bei den Steuereinnahmen sind im Jahr 2015 folgende Ergebnisse festzustellen:

Steuereinnahmen / Jahr	***Haushaltsplan***	***Rechnung***
Grundsteuer A	14.300 €	16.263,03 €
Grundsteuer B	2.110.000 €	2.113.947,08 €
Gewerbesteuer	12.400.000 €	13.860.608,00 €
Umsatzsteuer	850.000 €	959.209,00 €
Einkommensteuer	13.200.000 €	13.840.916,00 €
ESt-Ersatzleistung	1.050.000 €	1.046.492,00 €
Grunderwerbsteuer	300.000 €	320.190,71 €
Hundesteuer	35.000 €	45.360,00 €

Die Steuererträge haben sich in der Summe deutlich besser als in der Planung erwartet entwickelt. Bei allen Steuerarten bis auf die Einkommensteuerersatzleistung wurden die Planansätze, zum Teil

deutlich, überschritten. Lediglich die Einkommensteuerersatzleistungen entwickelten sich geringfügig schlechter als erwartet. Insgesamt zeigt sich, dass die Stadt Puchheim eine solide Basis bei den Gewerbesteuern hat. Bei der Grunderwerbssteuer kann davon ausgegangen werden, dass sich diese in den nächsten Jahren bei rund 300.000 € einpendeln werden.

2.2.1.2.2 Auflösung von Sonderposten

Die, gegenüber der Planung, etwas niedrigeren Erträge aus der Auflösung von Sonderposten resultieren daraus, dass Zuwendungen und Beiträge nicht abgerufen werden konnten, weil die Baumaßnahmen noch nicht fertiggestellt waren. Diese Minderung war bei Aufstellung der Haushaltsplanung 2015 noch nicht abzusehen. Seit der Jahresrechnung 2010 muss, aufgrund einer Prüfungsbemerkung des BKPV, die Investitionspauschale nach Art. 12 FAG zunächst als Sonderposten gebucht und noch im gleichen Jahr vollständig aufgelöst werden. Diese Position (ca. 170.000 €) ist in der Auflösung von Sonderposten enthalten.

2.2.1.2.3 Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Position sind u.a. Säumniszuschläge und Nachforderungszinsen enthalten. Diese Positionen sind generell sehr schwer planbar und im Aufkommen stark schwankend und von der jeweiligen konjunkturellen Lage abhängig. Zudem sind bei den sonstigen ordentlichen Erträgen, seit dem Jahr 2012, auch die Erträge aus Grundstücksgeschäften auszuweisen. Der größte Anteil an der Abweichung des Ergebnisses von den Planungen ist durch nicht zahlungswirksame Auflösung von Rückstellungen veranlasst.

2.2.1.2.4 Finanzerträge

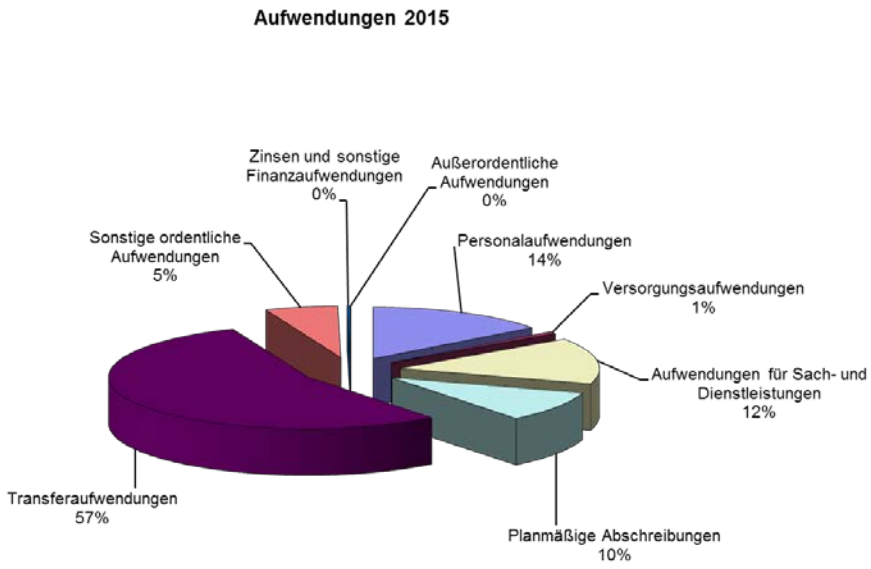
Im Bereich der Finanzerträge konnte, durch eine gute Anlagestrategie in Verbindung mit längerfristigen Anlagen, und höheren Erträgen aus den städtischen Beteiligungen eine deutliche Verbesserung gegenüber der Planung erreicht werden. Es ist jedoch damit zu rechnen, dass die Zinserträge in nächster Zeit keine deutlich besseren Ergebnisse erlauben werden. Hier zeigen sich die Auswirkungen der europäischen Finanzpolitik. Ziel ist es derzeit die Rendite der Geldanlagen über der Inflationsrate zu halten.

2.2.1.2.5 Außerordentliche Erträge

Seit dem Jahr 2012 dürfen die Erträge aus Grundstücksgeschäften nicht mehr als außerordentliche Erträge verbucht werden. Die Erträge aus Grundstücksgeschäften sind jetzt Bestandteil der ordentlichen Erträge. Die außerordentlichen Erträge stammen überwiegend aus nicht zahlungswirksamen Wertberichtigungen auf Kunstwerke und Ausbuchungen von Gutscheinen, Sicherheitseinbehalten und Kautionen sowie der Vereinnahmung von Fundgeldern.

2.2.2 Aufwendungen

2.2.2.1 Aufteilung



2.2.2.2 Ausgewählte Einzelpositionen

2.2.2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Mehrungen bei den Versorgungsaufwendungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz beruhen im Wesentlichen auf Pensions- und Beihilferückstellungen, welche nicht präzise vorausplanbar sind. Die gegenüber der Planung gesunkenen Personalaufwendungen beruhen auf noch nicht ausgeführten Höhergruppierungen sowie nicht sofort erfolgten Neueinstellungen und auf einer Sicherheitsreserve. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen im Rechnungsjahr 2015 betrugen zusammen 6.070.903,09 €, das sind 293,56 € pro Einwohner (Vorjahr 285,52 €). Dies entspricht einem Anteil von 15,46% an den ordentlichen Aufwendungen (Vorjahr 15,59%). Die Personal-Aufwands-Quote (s.h. Ziff. 3.2.1.2) für das Jahr 2015 beträgt 14,74% (Vorjahr 14,78%)

2.2.2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen im Rechnungsjahr 2015 rund 1 Mio. € über dem Niveau des Vorjahres. Die Mehrung beruht überwiegend auf erheblichen Bauunterhaltsmaßnahmen anlässlich der Erweiterung der Schule Gerner Platz. Grundsätzlich ist bei dieser Position festzustellen, dass immer wieder deutlich über den eigentlichen Bedarf hinaus geplant wird. Da es sich bei dieser Position aber um viele kleine Positionen handelt ist ein Gegensteuern in der Haushaltsplanung schwierig. Für die nächsten Jahre wird hier versucht den Planungsprozess zu verbessern.

2.2.2.2.3 Abschreibungen

Für die bilanziellen Abschreibungen ist eine präzise Vorausschau nur sehr schwer möglich. Die in der Jahresrechnung enthaltene Abschreibung hängt vom Anschaffungszeitpunkt, den getätigten Investitionen und dem Zeitpunkt der Aktivierung von Baumaßnahmen ab.
Zum 31.12.2015 hatte die Stadt Puchheim ein Anlagevermögen in Höhe von rund 130 Mio. € (Vorjahr 127,7 Mio. €). Die Abschreibungen betragen im Rechnungsjahr 3.755.320,97 €, das entspricht einer Abschreibungs-Aufwands-Quote (s.h. Ziff. 3.2.1.5) von 9,56% (Vorjahr 9,94%).

2.2.2.2.4 Transferaufwendungen

In dieser Position sind neben der Kreisumlage und der Gewerbesteuerumlage auch die Zuweisungen und Zuschüsse enthalten.
Die Zuweisungen und Zuschüsse beinhalten neben den jährlichen Zuwendungen nach den Sportförderrichtlinien und anderen jährlichen Förderungen auch einmalige Zuschüsse. Den größten Anteil, innerhalb der Zuweisungen und Zuschüsse, stellen jedoch die Zuweisungen an die Träger der Kindertageseinrichtungen.
Die Überschreitung beruht im Wesentlichen auf einer höheren Gewerbesteuerumlage als geplant, diese seeht aber auch höheren Gewerbesteuereinnahmen gegenüber.
Der Anteil der Kreisumlage an den ordentlichen Aufwendungen der Ergebnisrechnung betrug im Jahr 2015 29,12% und der Hebesatz 51,77 v.H. (im Vorjahr 53,20 v.H.). Die Kreisumlage umfasst 53,30% der gesamten Transferaufwendungen.
Die Transfer-Aufwands-Quote (s.h. Ziff. 3.2.1.4) für das Jahr 2015 beträgt 54,63% (Vorjahr 56,36%).

2.2.2.2.5 Außerordentliche Aufwendungen

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um nicht zahlungswirksame Wertberichtigungen in der Anlagenbuchhaltung und Berichtigungen der Umsatzsteuerkonten für das Rechnungsjahr 2014.

2.3 Finanzrechnung

	Haushaltsplan	***Rechnung***	***Differenz***
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.918.800,00	42.026.675,53	4.107.875,53
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.856.800,00	35.607.889,65	-4.248.910,35
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.938.000,00**	**6.418.785,88**	**8.356.785,88**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.678.700,00	1.751.125,15	-927.574,85
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.241.600,00	6.212.794,44	-4.028.805,56
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.562.900,00**	**-4.461.669,29**	**3.101.230,71**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	169.900,00	169.878,75	-21,25
Saldo Finanzierungstätigkeit	**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-9.670.800,00**	**1.787.237,84**	**11.458.037,84**

	Haushaltsplan	*Rechnung*	*Differenz*
Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	**0,00**	**-45.746,57**	**-45.746,57**
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	**-9.670.800,00**	**1.741.491,27**	**11.412.291,27**

Das Rechnungsergebnis (1.741.491,27 €) geht in der Bilanz in die Position Liquide Mittel ein.
Unter Berücksichtigung der Budget- und Haushaltsermächtigungsüberträge von 2014 nach 2015 (Ansatzerhöhung) ergibt sich für den Vergleich zum so genannten fortgeschriebenen Ansatz folgendes Bild:

	fortgeschriebener Ansatz	*Rechnung*	*Differenz*
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.918.800,00	42.026.675,53	4.107.875,53
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.268.300,00	35.607.889,65	-4.660.410,35
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.349.500,00**	**6.418.785,88**	**8.768.285,88**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.678.700,00	1.751.125,15	-927.574,85
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.628.053,11	6.212.794,44	-17.415.258,67
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-20.949.353,11**	**-4.461.669,29**	**16.487.683,82**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	169.900,00	169.878,75	-21,25
Saldo Finanzierungstätigkeit	**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-23.468.753,11**	**1.787.237,84**	**25.255.990,95**
Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	**0,00**	**-45.746,57**	**-45.746,57**
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	**-23.468.753,11**	**1.741.491,27**	**25.210.244,38**

Die geplante Verringerung des Finanzmittelbestandes in Höhe von rund 9,7 Mio. € verbesserte sich im Rechnungsergebnis um 11,4 Mio. € auf einen Überschuss von rund 1,7 Mio. €.
Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz trat eine Verbesserung von rund 25,2 Mio. € ein. Eine Verbesserung des Ergebnisses in Höhe von rund 13,8 Mio. € ist allerdings ausschließlich auf die Übertragung von Haushaltsresten zurückzuführen.
Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden nicht wie geplant getätigt. Hauptursachen für die rund 0,9 Mio. € niedrigeren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind die fehlenden Einzahlungen aus Investitionszuweisungen des Landes für Kinderbetreuungseinrichtungen, welche noch nicht fertiggestellt waren. Die hinter der Planung zurückliegenden Investitionsauszahlungen sind zum einen auf Verzögerungen bzw. Minderungen bei den verschiedenen Bauprojekten zurückzuführen. Zum anderen konnten die Beteiligungsprojekte der Stadt Puchheim im Rechnungsjahr 2015 nicht realisiert werden. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Maßnahmen, für welche Haushaltsreste

zum Übertrag auf das Haushaltsjahr 2016 gebildet wurden.
Die detaillierte Abrechnung der Investitionen ist in den Teilfinanzrechnungen der Jahresrechnung dargestellt.

2.4 Haushaltsreste und Budgetüberträge

Mit Beschluss des Stadtrates vom 28.07.2015 wurden im Rechnungsjahr 2014 Haushaltsreste in Höhe von 13.407.823,57 € für Investitionen zum Übertrag auf das Haushaltsjahr 2015 gebildet. In der Sitzung des Stadtrates vom 28.07.2015 wurde zudem ein Budgetübertrag vom Rechnungsjahr 2014 in das Rechnungsjahr 2015 ich Höhe von 391.500 € beschlossen. Somit wurden beschlussmäßig insgesamt Haushaltsreste in Höhe von 13.799.323,57 € von 2014 nach 2015 übertragen. Bei der Buchung der Haushaltsreste wurde festgestellt, dass für eine Investition die Haushaltsrestbildung nicht in voller Höhe möglich war, da dieser Posten bereits teilweise ausgeschöpft war. Hieraus ergibt sich die Differenz in Höhe von 1.370,56 € zwischen den Budgetüberträgen nach Beschluss und der Jahresrechnung 2015.
Am 26.04.2016 hat der Stadtrat die Bildung von Haushaltsresten in Höhe von 19.528.028,92 € (für Investitionen 16.742.025,95 € und für Budgetüberträge 2.786.002,97 €) zum Übertrag vom Haushaltsjahr 2015 auf das Haushaltsjahr 2016 beschlossen.
Auf die Jahresrechnung 2015 wirken sich (gem. KommHV-Doppik) nur die Haushaltsrestüberträge von 2014 auf 2015 mit einem Betrag in Höhe von 13.799.323,57 € ergebnisverschlechternd aus.

3 Analyse der Haushaltswirtschaft

3.1 Entwicklungen und Zeitreihenvergleiche

3.1.1 Steuern

3.1.1.1 Steuererträge

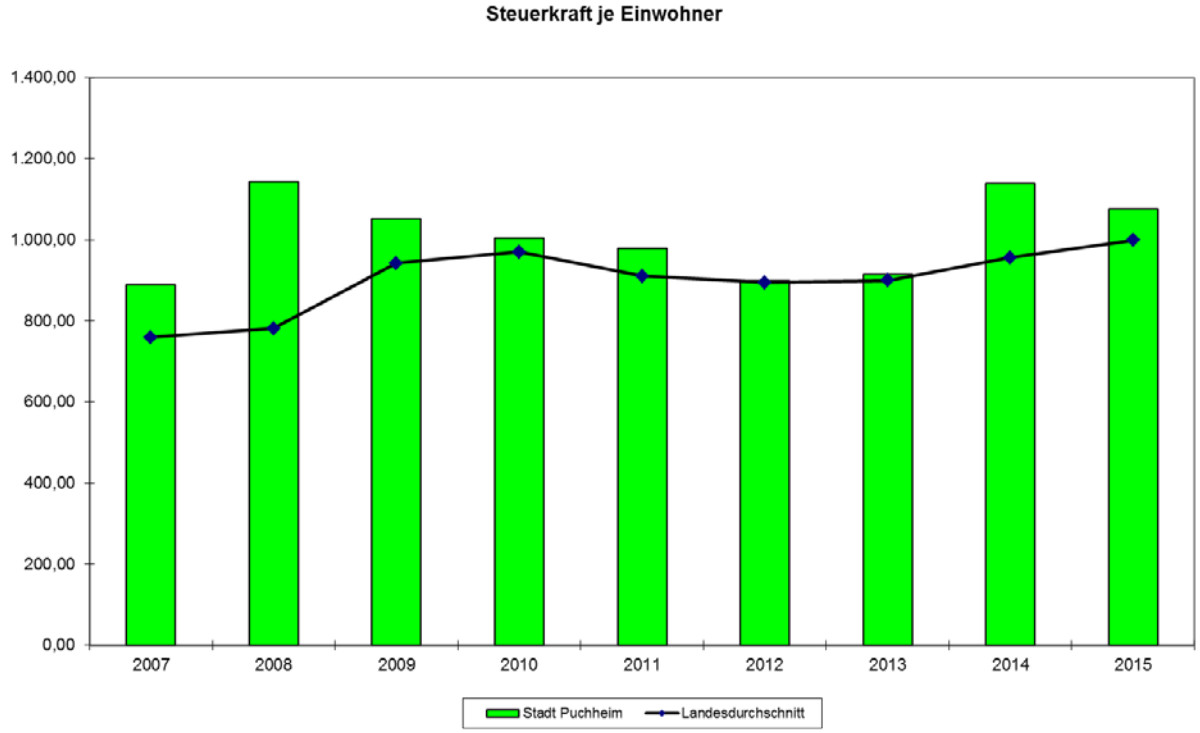
Die Steuererträge haben sich im Vergleich zu den Vorjahren wie folgt entwickelt:

Jahr	Summe:	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Hundesteuer	Grunderwerbssteuer	Gewerbesteuer	Umsatzsteuer	Einkommensteuerersatz	Einkommensteuer
2007	**25.206.761**	14.929	1.781.146	26.826	241.824	10.316.881	762.948	892.693	11.169.514
2008	**25.167.723**	14.320	1.790.758	27.632	247.112	8.850.405	789.882	926.639	12.520.975
2009	**24.029.805**	12.951	1.839.862	28.922	353.823	9.072.898	787.224	955.340	10.978.785
2010	**24.387.754**	14.318	2.004.607	29.643	488.267	9.523.034	801.316	1.060.576	10.465.993
2011	**24.438.586**	14.252	1.997.199	30.313	365.190	9.131.779	847.477	1.011.466	11.040.910
2012	**30.941.618**	14.256	2.025.997	31.520	437.248	14.921.951	815.930	1.022.546	11.672.170
2013	**30.173.779**	14.246	2.080.637	30.280	523.430	13.238.157	830.062	1.074.109	12.382.857
2014	**31.289.045**	22.132	2.078.570	32.040	328.536	13.545.202	857.780	1.116.116	13.308.669
2015	**32.202.986**	16.263	2.113.947	45.360	320.191	13.860.608	959.209	1.046.492	13.840.916

Bei den Steuererträgen ist langfristig grundsätzlich eine leicht steigende Tendenz festzustellen. Der Rückgang der Grundsteuer A im Vergleich zum Vorjahr um 26,52% ist auf eine Berichtigung der Messbeträge im Jahr 2014 und die damit verbundene Nachveranlagung zurückzuführen. Für künftige Jahre dürfte sich der Ertrag bei rund 16.000 € einpendeln. Der Rückgang bei der Einkommensteuerersatzleistung ist wohl ein einmaliger Effekt, der sich so nicht fortsetzen wird. Die Grunderwerbssteuer ist im Jahr 2015 leicht (- 2,54 %) im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Allerdings bewegt sich die Grunderwerbssteuer weiterhin auf einem hohen Niveau und die Schwankungen liegen im üblichen Bereich. Der erhebliche Anstieg bei der Hundesteuer ist auf eine durchgeführte Erhebung und damit verbundene Nachveranlagungen sowie eine leichte Erhöhung der Steuer zurückzuführen In den Folgejahren wird der Ertrag hier bei rund 42.000 € liegen. Ein deutlicher Anstieg ist bei der Umsatz-

steuerbeteiligung (11,82%) und weiterhin bei der Einkommensteuerbeteiligung (4,00%) zu verzeichnen. Die Gesamten Steuereinnahmen sind um 2,92% gestiegen.

3.1.1.2 Steuerkraft



Die Steuerkraftzahl der Stadt Puchheim für 2015 betrug je Einwohner 1.076 € (Vorjahr 1.139 €). Der Landesdurchschnitt der Steuerkraft je Einwohner für vergleichbare Gemeinden lag bei 999 € pro Einwohner.

3.1.1.3 Hebesätze

Die überdurchschnittliche Steuerkraft der Stadt Puchheim wurde mit einem unterdurchschnittlichen Hebesatz bei der Grundsteuer B und leicht über dem Durchschnitt liegenden Hebesätzen bei der Grundsteuer A und der Gewerbesteuer erreicht. Hinsichtlich des Gewerbesteuerhebesatzes ist jedoch anzumerken, dass hier auch die besondere Infrastruktur der Stadt Puchheim zu beachten ist.

Steuerart	Puchheim 2015	Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden 2015
Grundsteuer A	320 v. H.	313,4 v. H.
Grundsteuer B	320 v. H.	336,4 v. H.
Gewerbesteuer	350 v. H.	344,3 v. H.

3.1.2 Umlagen

Die Umlagenbelastung des städtischen Haushalts ist erstmalig seit längerer Zeit wieder geringfügig gesunken. Dies beruht im Wesentlichen auf der rund 800.000 € niedrigeren Kreisumlage für 2015, welche auf eine deutliche Senkung des Kreisumlagesatzes und die gute Steuerkraft aller Landkreisgemeinden im Jahr 2013 zurückzuführen ist. Die Solidarumlage wird seit 2008 vollständig vom Land Bayern übernommen.

	Gewerbesteuerumlage	Solidarumlage	Kreisumlagen	Summe
Jahr	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
2007	1.788.920,00	133.215,00	9.418.779,96	11.340.914,96
2008	1.398.408,00	0,00	11.547.611,88	12.946.019,88
2009	1.801.820,00	0,00	10.626.674,76	12.428.494,76
2010	1.800.799,00	0,00	10.945.377,36	12.746.176,36
2011	1.856.183,00	0,00	11.454.976,39	13.311.159,39
2012	2.562.976,00	0,00	10.627.432,83	13.190.408,83
2013	3.080.283,00	0,00	10.542.420,75	13.622.703,75
2014	2.430.184,00	0,00	12.244.365,12	14.674.549,12
2015	2.717.392,00	0,00	11.436.903,12	14.154.295,12

Im Rechnungsjahr 2014 betrug die Quote der Umlagen an den Steuereinnahmen rund 47 %. Im Rechnungsjahr 2015 musste die Stadt Puchheim 0,44 € von einem Euro Steuereinnahmen direkt wieder als Umlage abführen.

Jahr	Steueraufkommen	Umlagen	Differenz	Prozent
2007	25.206.761	11.340.915	13.865.846	44,99%
2008	25.167.723	12.946.020	12.221.703	51,44%
2009	24.029.805	12.428.495	11.601.310	51,72%
2010	24.387.754	12.746.176	11.641.578	52,26%
2011	24.438.586	13.311.159	11.127.427	54,47%
2012	30.941.618	13.190.409	17.751.209	42,63%
2013	30.173.779	13.622.704	16.551.075	45,15%
2014	31.289.045	14.674.549	16.614.496	46,90%
2015	32.202.986	14.154.295	18.048.691	43,95%

3.1.3 Schuldenentwicklung

Im Rechnungsjahr 2015 war keine Kreditaufnahme notwendig.

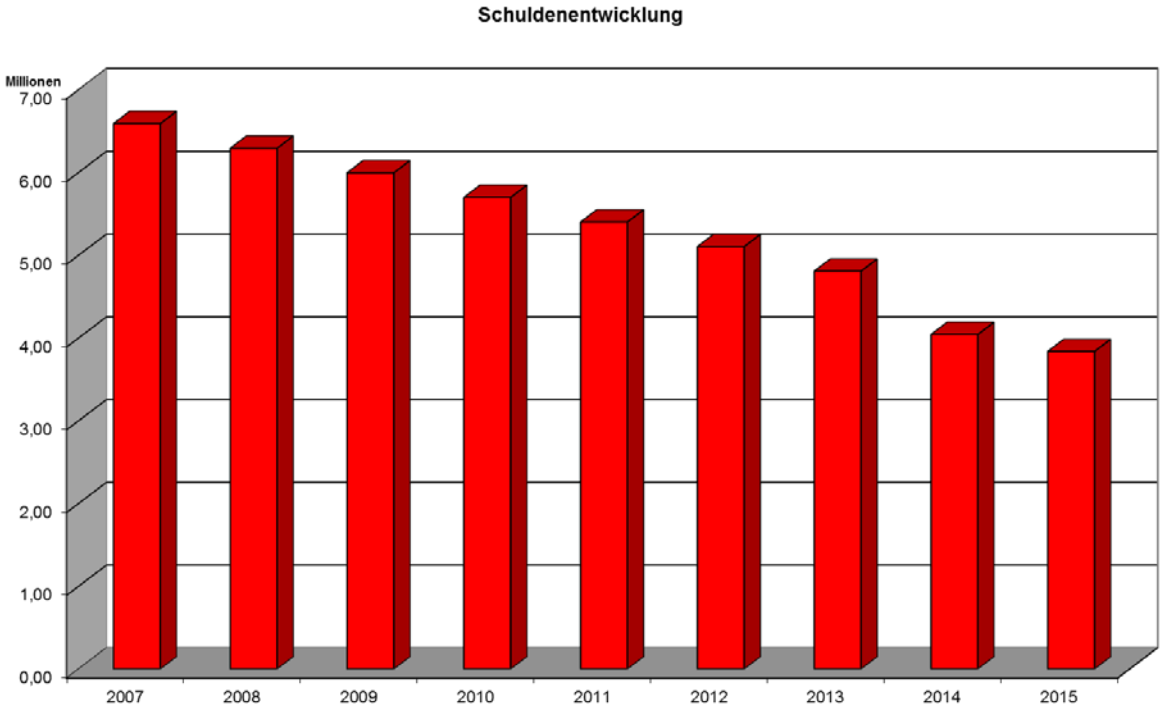
Schuldenstand am 01.01.2015	4.042.612,96
Zugang	0,00
Abgang	205.263,77
Schuldenstand am 31.12.2015	3.837.349,19

Pro-Kopf-Verschuldung

Stadt Puchheim (Stand 31.12.2015)	*Landesdurchschnitt (2014)*
181,77 €	655 €

Vergleichszahlen von Nachbargemeinden

Stadt / Gemeinde	je Einwohner (31.12.2014)
Gemeinde Olching	455 €
Gemeinde Eichenau	543 €
Gemeinde Gröbenzell	223 €
Gemeinde Maisach	74 €



Der Endbestand an liquiden Mitteln übersteigt 2015 ebenso wie 2014 den Endbestand an Schulden.

Jahr	Endbestand	
	Liquidität	Schulden
2007	17.134.532,62	6.590.371,07
2008	16.371.635,09	6.293.308,15
2009	20.907.373,47	5.996.222,08
2010	26.968.681,46	5.699.112,85
2011	29.267.576,27	5.401.980,43
2012	35.145.224,43	5.104.824,78
2013	35.698.204,21	4.807.645,85
2014	31.655.058,49	4.042.612,96
2015	33.396.039,76	3.837.349,19

3.1.4 Gewährte Darlehen

3.1.4.1 Personaldarlehen (Familienheimdarlehen)

Stand am 01.01.2015	5.288,82
Zugang	0,00
Abgang	1.949,09
Stand am 31.12.2015	3.339,73

Die Darlehenssumme ist auf drei Familienheimdarlehen aufgeteilt.

3.1.4.2 Weitere Darlehen

Im Jahr 2008 wurde der Evangelisch-Lutherischen-Kirchengemeinde ein Förderdarlehen für den Kindergartenbau in Höhe von 25.000 € gewährt. Die Restschuld dieses Darlehens beträgt 4.408 €.

Zudem wurde am 10.12.2015, im Rahmen des Beschlusses des Stadtrates, eine kurzfristige Ausleihung an die VHS Puchheim e.V. zur Liquiditätssicherung in Höhe von 35.000 € gewährt. Die Rückzahlung erfolgte zum 29.02.2016.

3.2 Kennzahlen

Im nachfolgenden Abschnitt wird die Jahresrechnung anhand von einigen Spitzenkennzahlen analysiert. Im Laufe der Entwicklung des doppischen Rechnungswesens wird dieser Teil erweitert und ergänzt. Zusätzlich zu den Kennzahlen des jeweiligen Rechnungsjahres werden die Kennzahlen auch im Zeitreihenvergleich ab dem Jahr 2007 dargestellt.

3.2.1 Ergebnis und Ergebnisstruktur

3.2.1.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird als Differenz der Summe aller Erträge und der Summe aller Aufwendungen einer Haushaltsperiode ermittelt.

Jahresergebnis (EUR) = Summe Erträge - Summe Aufwendungen

Das Jahresergebnis vermehrt oder reduziert das Eigenkapital der Stadt in der Bilanz und sollte einen nicht-negativen Wert aufweisen.

	2007	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
Jahresergebnis	2.786.848,05	5.500.586,37	4.705.818,94	5.603.880,15	1.800.441,84
	2012	**2013**	**2014**	**2015**	
	3.824.258,98	-702.476,43	6.532.914,97	5.314.642,83	

Das Jahresergebnis der Stadt Puchheim liegt, nachdem es im Jahr 2013 erstmals seit Einführung der Doppik negativ war, wieder auf einem hohen Niveau von 5,3 Mio. €. Damit steigt die Ergebnisrücklage nach einem leichten Absinken im Jahr 2013 weiter an.

Um größenbedingte Fehlinterpretationen zu vermeiden, kann für interkommunale Vergleiche das Jahresergebnis pro Kopf herangezogen werden. Leider liegen derzeit noch keine Vergleichszahlen vor.

$$\text{Jahresergebnis pro Kopf (EUR)} = \frac{\text{Jahresergebnis}}{\text{Einwohner}}$$

	2007	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**
Jahresergebnis pro Kopf	143,53	282,94	240,72	283,47	90,55	189,31	-34,23
	2014	**2015**					
	318,31	251,75					

3.2.1.2 Personalaufwand

Die Personal-Aufwands-Quote setzt Aufwendungen für Personal (Bezüge, Vergütungen, Aufwendungen für sonstige Beschäftigte, Beiträge zur Sozialversicherung, Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl., pauschalierte Lohnsteuer, **keine** Versorgungsaufwendungen) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen.

$$\text{Personal-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{\text{Personalaufwendungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil an den (laufenden) ordentlichen Aufwendungen für Personal aufgewendet wird. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sollte der Ausgliederungsgrad kommunal-

wirtschaftlicher Betätigung beachtet werden.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Personal-Aufwands-Quote	11,72 %	11,64 %	12,49 %	16,83 %	15,49 %	13,88 %	14,35 %
	2014	**2015**					
	14,78 %	14,74 %					

Im Haushaltsjahr 2010 wurde eine Umstellung des Kontenplans auf den verbindlichen Kontenrahmenplan Bayern vorgenommen. Hierbei wurden auch Aufwendungen, welche bisher bei den Versorgungsaufwendungen gebucht wurden umgegliedert. Siehe auch nachfolgende Ziffer 3.2.1.3.

3.2.1.3 Versorgungsaufwand

Die Versorgungs-Aufwands-Quote setzt Aufwendungen für die Versorgung des aus dem aktiven Dienst ausgeschiedenen Personals ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen.

$$\text{Versorgungs-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{\text{Versorgungsaufwendungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil an den (laufenden) ordentlichen Aufwendungen für die Versorgung aufgewendet wird.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Versorgungs-Aufwands-Quote	5,24 %	4,75 %	6,60 %	0,24 %	0,69 %	4,05 %	0,86 %
	2014	**2015**					
	0,81 %	0,71 %					

Zur Begründung der erheblichen Abweichung der Quote 2010 im Vergleich zu den Vorjahren siehe Ziffer 3.2.1.2.

3.2.1.4 Transferaufwand

Die Transfer-Aufwands-Quote setzt Aufwendungen für Transferleistungen (Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, soziale Transferaufwendungen, z.B. Kreisumlage, Jugend- und Sozialhilfe, Grundsicherung, Arbeitssuchende, Asylbewerber, sonstige soziale Leistungen) ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen.

$$\text{Transfer-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{\text{Transferaufwendungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für Transferleistungen sowie Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke aufgewendet wird. Träger der örtlichen und überörtlichen Sozial- und Jugendhilfe insbesondere in strukturschwachen Regionen weisen hier relativ hohe Quoten auf. Aufgrund unterschiedlicher Regelungen ist diese Kennzahl regelmäßig nur innerhalb eines Bundeslandes vergleichbar.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Transfer-Aufwands-Quote	51,84 %	56,24 %	53,75 %	55,34 %	54,46 %	55,05 %	57,34 %
	2014	**2015**					
	56,36 %	54,63 %					

Hier zeigt sich sehr deutlich, dass dauerhaft über 50 % der Aufwendungen nicht bzw. nur sehr begrenzt beeinflussbar sind. Bei der Stadt Puchheim trägt die Kreisumlage den größten Anteil an den

Transferaufwendungen.

3.2.1.5 Abschreibungs-Aufwands-Quote

Die Abschreibungs-Aufwands-Quote setzt die Aufwendungen für (planmäßige) bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

$$\text{Abschreibungs-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Abschreibungen stellen nicht-zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch und (längerfristig) den überwiegenden Anteil der "Buchaufwendungen" dar. Da Abschreibungen überwiegend aus realisierten Investitionsmaßnahmen entstehen, stellt diese Kennzahl eine Größe zur Beurteilung des langfristig wirksamen Ressourcenverbrauchs dar.

	2007	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**
Abschreibungs-Aufwands-Quote	11,51 %	10,94 %	10,62 %	10,01 %	11,07 %	11,30 %
	2013	**2014**	**2015**			
	10,46 %	9,94 %	9,56 %			

3.2.1.6 Verwaltungsergebnis-Quote

Die Verwaltungsergebnis-Quote setzt das ordentliche Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (ohne Finanzergebnis) ins Verhältnis zum Jahresergebnis.

$$\text{Verwaltungsergebnis-Quote (\%)} = \frac{\text{Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit x 100}}{\text{Jahresergebnis}}$$

Diese Kennzahl gibt den Ergebnisanteil der laufenden Verwaltung ohne Einflüsse aus Finanzergebnis und außerordentlichem Ergebnis am Jahresergebnis an.

	2007	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**
Verwaltungsergebnis-Quote	99,03 %	81,64 %	18,31 %	17,95 %	-7,44 %	84,27 %
	2013	**2014**	**2015**			
	203,44 %	89,53 %	88,35 %			

Hier war bis zum Jahr 2012 ein deutlicher Abwärtstrend zu erkennen. Das bedeutet, dass die ordentliche Verwaltungstätigkeit immer weniger zum Jahresergebnis beitrug und der überwiegende Anteil am Ergebnis aus dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis erwirtschaftet wurde. Dies kann ein erster Hinweis auf ein strukturelles Problem im Haushalt der Stadt Puchheim sein und wird weiterhin zu beobachten sein. Die Zahlen für 2009 und 2010 geben aber keinen Anlass zur Sorge, da sie sich aus hohen außerordentlichen Erträgen aus Grundstücksgeschäften ergeben, welche auch entsprechend geplant waren und deren Erträge erst für künftige Investitionen verwendet werden. Im Jahr 2011 überstiegen erstmals die ordentlichen Aufwendungen die ordentlichen Erträge. Dieses negative Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ist grundsätzlich ein Alarmsignal. Würde sich dieser Trend fortsetzen würde langfristig das Vermögen der Stadt Puchheim aufgezehrt werden. Die Stadt Puchheim hat auf Grund der bisherigen Haushaltswirtschaft aber entsprechende Ergebnisrücklagen um solche negativen Ergebnisse abdecken zu können. Im Jahr 2012 hat sich die Ertragssituation der Stadt Puchheim erheblich verbessert und knüpft an die Werte aus den Jahren 2007 und 2008 an. Die Kennzahl im Jahr 2013 stellt kein positives Ergebnis dar. Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ergab einen Verlust von rund 1,4 Mio. €. Dieser wurde durch das Finanzergebnis und

das außerordentliche Ergebnis nahezu halbiert. Im Normalfall sollte aber das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit einen positiven Saldo aufweisen. Insgesamt handelt es sich hierbei aber, auf Grund der Jahresüberschüsse in den Vorjahren, noch nicht um ein problematisches Ereignis. In den Jahren 2014 und 2015 wurde wieder eine normale Quote erreicht.

3.2.2 Vermögen und Investitionen

Die Anlagenintensität setzt das (gesamte) Anlagevermögen ins Verhältnis zu den Aktiva.

$$\text{Anlagenintensität III (\%)} = \frac{\text{Anlagevermögen x 100}}{\text{Aktiva}}$$

Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte durch Sach- und Finanzanlagen langfristig gebunden sind. Da die Masse investiver Maßnahmen auf die Errichtung von Bauwerken und kommunaler Infrastruktur mit vergleichsweise langen Nutzungsdauern abzielt, sind hohe Werte (~90 %) nachvollziehbar. Langfristig gebundene Vermögenswerte bedeuten auch langfristig festgelegte Aufwendungen (Abschreibungen, Unterhalt) und bedürfen einer langfristigen Steuerung.

	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**
Anlagenintensität III	85,41 %	85,54 %	85,93 %	83,79 %	79,39 %	78,56 %	75,33 %
	2013	**2014**	**2015**				
	76,36 %	79,22 %	78,87 %				

3.2.3 Verschuldung und Finanzierung

3.2.3.1 Cashflow aus laufender Verwaltung

Der Cashflow (oder Finanzmittelfluss) aus laufender Verwaltung kann als Saldo aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Ermittlung) oder aus Jahresergebnis bereinigt um nicht-zahlungswirksame laufende Vorgänge (indirekte Ermittlung) berechnet werden.

$$\text{Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit (EUR)} = \text{Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit} - \text{Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit}$$

Diese Kennzahl stellt eine Schlüsselgröße für die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Stadt dar, da nur ein positiver Cashflow die Möglichkeit eröffnet, Investitionen (ggf. in Teilen) eigenzufinanzieren.

	2007	**2008**	**2009**	**2010**
Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit (EUR)	6.814.391,45	6.275.374,49	4.791.687,70	3.301.297,18
	2011	**2012**	**2013**	**2014**
	1.895.625,47	8.334.174,09	6.072.631,16	5.333.960,14
	2015			
	6.418.785,88			

Sowohl im Jahr 2007 als auch im Jahr 2008 konnte die Stadt Puchheim einen Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von über 6 Mio. € erwirtschaften. In den Rechnungsjahren 2009 bis 2011 ist der Überschuss auf nunmehr 1,9 Mio. € abgesunken. Dieser Überschuss stand zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung. Das Absinken des Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit kann ein erster Hinweis auf ein strukturelles Problem im Haushalt der Stadt Puchheim sein und wird weiter-

hin zu beobachten sein. Die bisherigen Zahlen für 2009 bis 2011 geben aber keinen Anlass zur Sorge. In den Jahren 2012 bis 2015 wurde wieder ein erheblicher Überschuss erreicht.

3.2.3.2 Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen

$$\text{Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen (\%)} = \frac{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit x 100}}{\text{Auszahlungen für Investitionstätigkeit}}$$

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

	2007	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	112,87 %	84,02 %	39,04 %	59,92 %	50,57 %	176,08 %
	2013	**2014**	**2015**			
	77,96 %	47,80%	103,32 %			

Während im Rechnungsjahr 2007 die Investitionen noch vollständig aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden konnten, war dies in den Rechnungsjahren 2008 bis 2011 nicht mehr möglich. Im Jahr 2012 konnte ein Eigenfinanzierungsanteil 176,08 % erreicht und damit die Investitionen wieder vollständig aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden. Die Investitionen des Jahres 2013 konnten zu rund ¾ und im Jahr 2014 zur Hälfte aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden. 2015 wurden sämtliche Investitionen aus Eigenmitteln finanziert. Die Entwicklung des Eigenfinanzierungsanteils muss weiterhin aufmerksam beobachtet werden, um ein eventuelles strukturelles Defizit im Haushalt der Stadt Puchheim rechtzeitig zu erkennen.

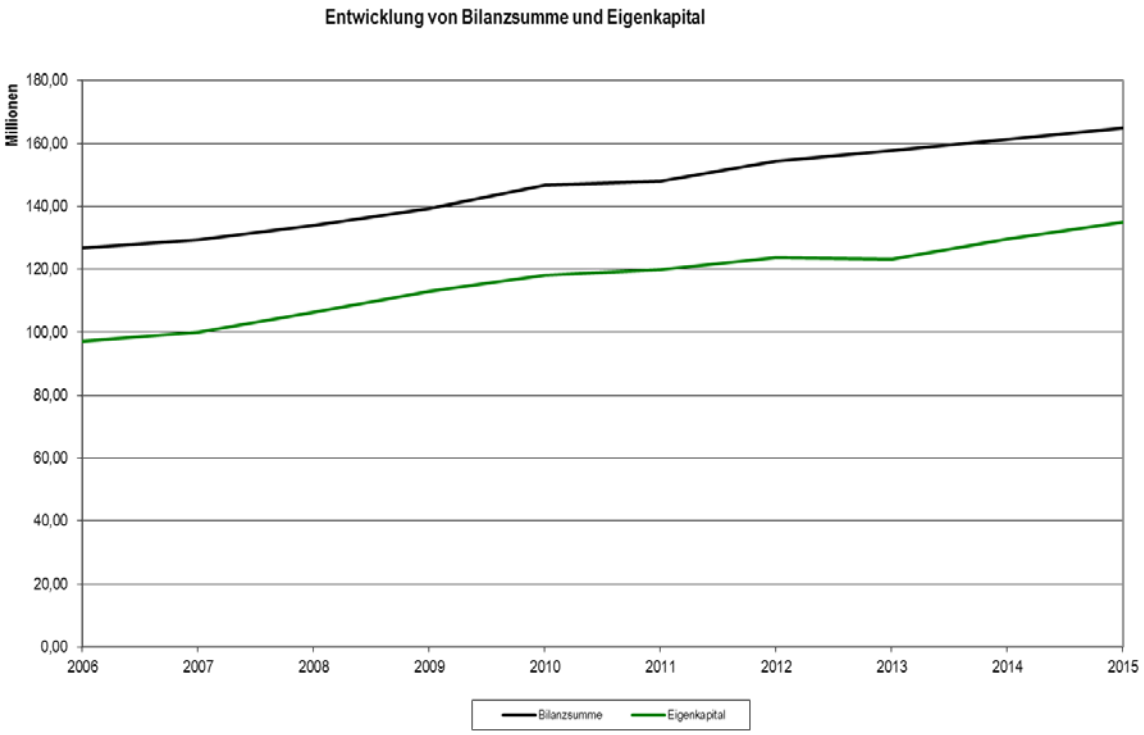
3.2.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital I beinhaltet alle der Stadt zuzurechnenden bilanziellen Eigenkapitalbestandteile (Allgemeine Rücklage, Basiskapital, Reinvermögen, Kapitalrücklage, Zuwendungsrücklage, Ergebnisrücklagen (ordentlich, außerordentlich), Sonderrücklagen, gesetzliche Rücklagen, Fehlbeträge aus Vorjahren (ordentlich, außerordentlich) und das Jahresergebnis.
Etwaige Ausgleichsposten für Sondervermögen ohne eigene Rechnung, welche von der Stadt fiduziarisch verwaltet werden, sind im Eigenkapital I nicht enthalten.

Eigenkapital I (EUR) = Eigenkapital

Das Eigenkapital I sollte positiv sein. Ein negatives Eigenkapital könnte als Verstoß gegen die Forderung nach intergenerativer Gerechtigkeit interpretiert werden, da alle künftigen Verbindlichkeiten und Verpflichtungen den bewerteten Nutzen übersteigen.

	2007	**2008**	**2009**	**2010**
Eigenkapital I	99.968.004,09	106.306.605,94	112.958.739,90	118.201.154,20
	2011	**2012**	**2013**	**2014**
	120.020.402,92	123.825.855,02	123.123.378,59	129.656.293,56
	2015			
	134.970.936,39			



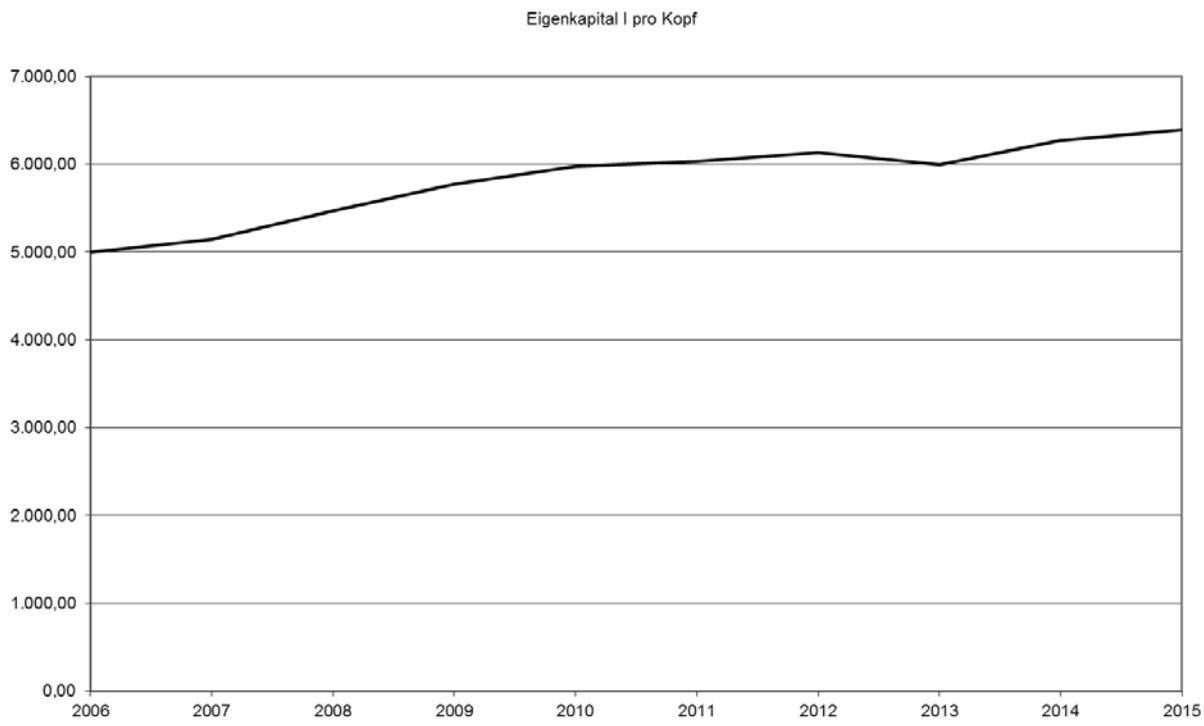
Das Eigenkapital der Stadt Puchheim ist seit Erstellung der Eröffnungsbilanz bis zum Rechnungsjahr 2012 stetig gestiegen. Dies ist zum einen notwendig um künftige schlechte Ertragsjahre (finanzielle Krisen) auszugleichen und zum anderen um künftige Reinvestitionen anzusparen. Im Jahr 2013 trat erstmalig eine leichte Reduktion des Eigenkapitals ein. Die Rechnungsjahre 2014 und 2015 führten erneut zu einem deutlichen Eigenkapitalanstieg.

Um größenbedingte Fehlinterpretationen zu vermeiden, kann für interkommunale Vergleiche das Eigenkapital I pro Kopf herangezogen werden.

$$\text{Eigenkapital I pro Kopf (EUR)} = \frac{\text{Eigenkapital I}}{\text{Einwohner}}$$

Als korrespondierende Pro-Kopf-Größen können z. B. Verschuldung oder Gesamtbelastung pro Kopf herangezogen werden.

	2006	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
Eigenkapital I pro Kopf	5.002,36	5.148,74	5.468,17	5.778,24	5.979,12	6.036,03
	2012	**2013**	**2014**	**2015**		
	6.129,69	6.094,92	6.317,30	6.393,39		



3.3 Beurteilung der Haushaltslage

Die Haushaltswirtschaft der Stadt Puchheim verlief im Rechnungsjahr 2015 sehr solide. Die Liquidität war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet, Verpflichtungen wurde kontinuierlich nachgekommen.
Der Schuldenstand wurde planmäßig um 205.264 € vermindert. Die Gesamtverschuldung reduziert sich damit von 4,0 Mio. € zu Beginn des Jahres 2015 auf 3,8 Mio. € zum 31.12.2015.
Die Bilanzsumme erhöhte sich um rund 3,7 Mio. € gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen aufgrund der Erhöhung des Anlage- und des Umlaufvermögens.
Die Steuererträge übertreffen im Jahr 2015 weiterhin das Niveau auf dem sie vor der Wirtschafts- und Finanzkrise lagen. Nach der derzeitigen Prognose wird diese Situation voraussichtlich bis 2020 anhalten. Die Stadt Puchheim hat nach heutiger Einschätzung für die nächsten Jahre einen erheblichen Handlungsspielraum, den sie zukunftsorientiert, immer mit Blick auf die Folgekosten, nutzen kann.

4 Stand der Aufgabenerfüllung

Die kommunalen Aufgaben (Art. 6 bis 9 GO) des eigenen und des übertragenen Wirkungskreises wurden ordnungsgemäß erfüllt.

5 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Wichtige Sachverhalte von besonderer Bedeutung, welche nach dem Abschluss des Haushaltsjahres eingetreten sind liegen nicht vor.

6 Mögliche Chancen und Risiken

Die Entwicklung der Kommunalfinanzen der Stadt Puchheim ist im Jahr 2015 sehr solide verlaufen.
Die Steuereinnahmen der Stadt Puchheim blieben im Vergleich zum Vorjahr auf einem hohen Niveau.

Starke Schwankungen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, wie in den Nachbarkommunen sind nicht zu erwarten. Grundsätzlich muss aber bei der Gewerbesteuer immer damit gerechnet werden, dass durch den Wegzug von starken Gewerbesteuerzahlern in den Folgejahren die Gewerbesteuer erheblich einbrechen kann. Zusätzlich zeigt sich aktuell das Risiko, dass die Rechtsprechung in Steuersachen erhebliche Auswirkungen auf die Gewerbesteuer haben kann. Die durch die Wirtschafts- und Finanzkrise entstandenen Ausfälle konnten mittlerweile vollständig kompensiert werden. Die aktuelle Steuerschätzung erscheint aus Sicht der Stadt Puchheim weitgehend realistisch.
Aufgrund der derzeitigen Zinsentwicklung und der auch für die nächste Zeit sehr niedrigen Inflationserwartung ergibt sich für die Stadt Puchheim das Problem, dass die Zinserträge, welche in den letzten Jahren sehr stark zu einem guten Ergebnis beigetragen haben, in nächster Zeit weiter sinken werden. Die Anlagesituation wird sich für die Stadt Puchheim in den nächsten Jahren weiter verschlechtern, da derzeit damit gerechnet werden muss, dass die Banken nicht mehr umhinkommen die Aufbewahrungsentgelte (derzeit 0,4 %) auch an die kommunalen Kunden weiterzugeben. Zudem planen die privaten Banken die Kommunen aus dem Sicherungssystem (Einlagensicherung) herauszunehmen. In der Folge würde hier das Anlagegeschäft erheblich aufwändiger und risikobehafteter. Hier empfiehlt es sich weiter nach alternativen Anlageformen Ausschau zu halten. Hierbei ist jedoch darauf zu achten, dass die Rendite über den Renditen der bisherigen Anlageformen liegt und eine annähernd gleichwertige Sicherheit der Anlage erreicht werden muss.
Die Stadt Puchheim konnte im Jahr 2015 einen Finanzmittelüberschuss erzielen. Die übertragenen Haushaltsreste in Höhe von 19,5 Mio. € können nicht vollständig aus den Ergebnisrücklagen und dem laufenden Haushalt 2016 finanziert werden. Es ist jedoch davon auszugehen, dass auch im Jahr 2016 die übertragenen Haushaltsreste nicht vollständig abgearbeitet werden können.
Die solide Liquidität der Stadt Puchheim dient insbesondere dem Ausgleich konjunkturbedingter Schwankungen und der Finanzierung künftig notwendiger Investitionen. Ein rascher Abbau dieser Liquiditätsreserven in den nächsten Jahren birgt das Risiko, dass künftige Investitionen nur noch über eine Kreditaufnahme finanziert werden können. Diese wiederum führt zu einer zusätzlichen Belastung des ordentlichen Ergebnisses durch deutlich höhere Aufwendungen für Zinszahlungen. Auch der Spielraum für Investitionen wird durch die dann steigenden Tilgungszahlungen verringert. Insgesamt würde durch eine starke Reduzierung der Liquiditätsreserven der kommunalpolitische Spielraum deutlich verringert werden.
Ein zusätzliches Risiko im Landkreis Fürstenfeldbruck stellt die Höhe der Kreisumlage dar. Bei weiterhin steigendem Investitionsbedarf des Landkreises ist für die Zukunft wieder von Steigerungen der Kreisumlage auszugehen. Die Kreisumlage wird sich, aus momentaner Sicht, in absehbarer Zeit wieder der 55% Marke annähern.

Die insgesamt solide Haushaltswirtschaft der Stadt Puchheim lässt bei den zu erwartenden Steuermehreinnahmen und den positiven wirtschaftlichen Rahmenbedingungen erwarten, dass die vom Stadtrat angestrebten Investitionen aus den vorhandenen Liquiditätsreserven finanziert werden können. Hierbei ist jedoch darauf zu achten, dass die Folgekosten auch auf Dauer aus dem laufenden Haushalt zu erwirtschaften sind.

Puchheim, 21.03.2017

Norbert Seidl
Erster Bürgermeister

Harald Heitmeir
Stadtkämmerer

Gesamtrechnung

Vermögensrechnung 2015

Aktiva	2015 EUR	2014 EUR	Differenz EUR
A Anlagevermögen			
I Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.755.526,88**	**2.905.110,80**	**-149.583,92**
1 Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	41.849,99	48.364,34	-6.514,35
2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen	2.713.676,89	2.856.746,46	-143.069,57
3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
II Sachanlagen	**123.788.039,94**	**121.341.754,50**	**2.446.285,44**
1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.870.297,01	21.903.905,09	-33.608,08
2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.080.775,29	70.319.888,95	2.760.886,34
3 Infrastrukturvermögen	16.857.291,49	17.097.270,76	-239.979,27
4 Bauten auf fremden Grund und Boden	40.365,93	22.368,14	17.997,79
5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	554.224,43	553.110,91	1.113,52
6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.399.737,55	1.040.355,99	359.381,56
7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.226.502,42	2.037.362,61	189.139,81
8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.758.845,82	8.367.492,05	-608.646,23
III Finanzanlagen	**3.485.739,44**	**3.455.304,53**	**30.434,91**
1 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2 Anteile an verbundenen Unternehmen	216.379,24	216.379,24	0,00
3 Beteiligungen	3.226.562,47	3.226.682,47	-120,00
4 Ausleihungen	42.797,73	12.242,82	30.554,91
5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	**130.029.306,26**	**127.702.169,83**	**2.327.136,43**
B Umlaufvermögen			
I Vorräte	895.213,60	894.939,34	274,26
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**460.346,21**	**881.642,93**	**-421.296,72**
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	169.086,33	462.083,40	-292.997,07
2 Privatrechtliche Forderungen	277.551,24	393.546,79	-115.995,55
3 Sonstige Vermögensgegenstände	13.708,64	26.012,74	-12.304,10
III Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
IV Liquide Mittel	33.396.039,76	31.655.058,49	1.740.981,27
Summe Umlaufvermögen	**34.751.599,57**	**33.431.640,76**	**1.319.958,81**
C Aktive Rechnungsabgrenzung	77.097,28	72.580,46	4.516,82
D Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
E Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

Passiva	2015 EUR	2014 EUR	Differenz EUR
A Eigenkapital			
I Allgemeine Rücklage (Nettosposition)	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00
II Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
III Ergebnisrücklagen	30.052.272,87	23.519.357,90	6.532.914,97
IV Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
V Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.314.642,83	6.532.914,97	-1.218.272,14
Summe Eigenkapital	**134.970.936,39**	**129.656.293,56**	**5.314.642,83**
B Sonderposten	0,00	0,00	
I Sonderposten aus Zuwendungen	8.487.507,10	7.943.826,16	543.680,94
II Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.257.306,60	5.390.369,35	-133.062,75
III Sonstige Sonderposten	723.541,92	687.721,09	35.820,83
IV Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	**14.468.355,62**	**14.021.916,60**	**446.439,02**
C Rückstellungen	0,00	0,00	
I Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	**5.691.401,00**	**5.658.723,65**	**32.677,35**
1 Pensionsrückstellungen	4.665.639,00	4.609.505,00	56.134,00
2 Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.ä.	1.025.762,00	1.049.218,65	-23.456,65
II Umweltrückstellungen	0,00	0,00	0,00
III Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
IV Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.057.986,70	3.842.569,00	-1.784.582,30
V Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00	0,00
VI Sonstige Rückstellungen	289.881,38	274.323,11	15.558,27
Summe Rückstellungen	**8.039.269,08**	**9.775.615,76**	**-1.736.346,68**
D Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
I Anleihen	0,00	0,00	0,00
II Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.837.349,21	4.042.612,96	-205.263,75
III Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
IV Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	387.105,43	-387.105,43
V Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	305.524,55	433.568,01	-128.043,46
VI Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	585,00	19.497,73	-18.912,73
VII Sonstige Verbindlichkeiten	2.362.056,84	2.029.256,03	332.800,81
Summe Verbindlichkeiten	**6.505.515,60**	**6.912.040,16**	**-406.524,56**
E Passive Rechnungsabgrenzung	873.926,42	840.524,97	33.401,45
F Treuhandkapital	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (Bilanzsumme)	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

Gesamtergebnisrechung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.960.509,19	29.659.300,00		29.659.300,00	31.882.795,11	2.223.495,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.164.214,57	4.379.600,00		4.379.600,00	5.076.864,67	697.264,67
3	+ Sonstige Transfererträge	9.877,57	68.000,00		68.000,00	104.346,84	36.346,84
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	572.303,55	495.400,00		495.400,00	651.672,61	156.272,61
5	+ Auflösung von Sonderposten	955.431,33	1.209.500,00		1.209.500,00	947.699,41	-261.800,59
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.639.895,87	1.845.100,00		1.845.100,00	1.856.369,56	11.269,56
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.221,41	280.500,00		280.500,00	448.276,89	167.776,89
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.673.935,30	2.451.800,00		2.451.800,00	3.001.721,14	549.921,14
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**43.432.388,79**	**40.389.200,00**		**40.389.200,00**	**43.969.746,23**	**3.580.546,23**
11	- Personalaufwendungen	-5.556.669,56	-6.327.800,00		-6.327.800,00	-5.790.502,71	537.297,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-303.414,36	-318.000,00		-318.000,00	-280.400,38	37.599,62
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.660.569,86	-8.901.500,00	-142.600,00	-9.044.100,00	-5.665.004,24	3.379.095,76
14	- Planmäßige Abschreibungen	-3.736.695,95	-3.935.600,00		-3.935.600,00	-3.755.320,97	180.279,03
15	- Transferaufwendungen	-21.182.029,23	-21.380.800,00		-21.380.800,00	-21.457.117,92	-76.317,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.144.294,19	-2.743.900,00	-268.900,00	-3.012.800,00	-2.325.863,56	686.936,44
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-37.583.673,15**	**-43.607.600,00**	**-411.500,00**	**-44.019.100,00**	**-39.274.209,78**	**4.744.890,22**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**5.848.715,64**	**-3.218.400,00**	**-411.500,00**	**-3.629.900,00**	**4.695.536,45**	**8.325.436,45**
17	+ Finanzerträge	787.067,54	596.600,00		596.600,00	710.158,90	113.558,90
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-122.949,87	-163.300,00		-163.300,00	-91.727,97	71.572,03
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**664.117,67**	**433.300,00**		**433.300,00**	**618.430,93**	**185.130,93**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**6.512.833,31**	**-2.785.100,00**	**-411.500,00**	**-3.196.600,00**	**5.313.967,38**	**8.510.567,38**
19	+ Außerordentliche Erträge	91.541,93				9.939,25	9.939,25
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-71.460,27	-21.500,00		-21.500,00	-9.263,80	12.236,20
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**20.081,66**	**-21.500,00**		**-21.500,00**	**675,45**	**22.175,45**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**6.532.914,97**	**-2.806.600,00**	**-411.500,00**	**-3.218.100,00**	**5.314.642,83**	**8.532.742,83**

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.730.051,22	29.659.300,00		29.659.300,00	32.235.116,80	2.575.816,80
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.150.381,62	4.447.600,00		4.447.600,00	5.220.467,80	772.867,80
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.757,00				23.139,45	23.139,45
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	599.585,03	495.400,00		495.400,00	673.731,29	178.331,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.692.589,02	1.845.100,00		1.845.100,00	1.926.003,13	80.903,13
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.031,22	280.500,00		280.500,00	439.783,99	159.283,99
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.927,44	594.300,00		594.300,00	676.160,93	81.860,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	873.804,84	596.600,00		596.600,00	832.272,14	235.672,14
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**39.232.127,39**	**37.918.800,00**		**37.918.800,00**	**42.026.675,53**	**4.107.875,53**
9	- Personalauszahlungen	-5.399.915,41	-6.327.800,00		-6.327.800,00	-5.876.002,92	451.797,08
10	- Versorgungsauszahlungen	-259.538,36	-318.000,00		-318.000,00		318.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.691.905,82	-8.901.500,00	-142.600,00	-9.044.100,00	-5.749.156,68	3.294.943,32
12	- Transferauszahlungen	-21.164.817,54	-21.380.800,00		-21.380.800,00	-21.482.907,71	-102.107,71
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.259.152,25	-2.765.400,00	-268.900,00	-3.034.300,00	-2.408.025,37	626.274,63
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-122.812,87	-163.300,00		-163.300,00	-91.796,97	71.503,03
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-33.898.142,25**	**-39.856.800,00**	**-411.500,00**	**-40.268.300,00**	**-35.607.889,65**	**4.660.410,35**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**5.333.985,14**	**-1.938.000,00**	**-411.500,00**	**-2.349.500,00**	**6.418.785,88**	**8.768.285,88**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	722.321,28	1.843.100,00		1.843.100,00	1.689.276,30	-153.823,70
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit	301.837,71	776.300,00		776.300,00	27.494,84	-748.805,16
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.368.332,91	55.000,00		55.000,00	19.788,92	-35.211,08
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen					120,00	120,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.406,69	4.300,00		4.300,00	14.445,09	10.145,09
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**2.396.898,59**	**2.678.700,00**		**2.678.700,00**	**1.751.125,15**	**-927.574,85**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.295.883,11	-1.280.500,00	-91.500,00	-1.372.000,00	-90.293,26	1.281.706,74
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.174.544,91	-7.980.500,00	-4.993.753,51	-12.974.253,51	-4.862.522,82	8.111.730,69
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.120.746,40	-912.600,00	-797.699,60	-1.710.299,60	-1.135.871,21	574.428,39
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-65.000,00		-7.500.000,00	-7.500.000,00		7.500.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-502.167,25	-68.000,00	-3.500,00	-71.500,00	-124.107,15	-52.607,15

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-11.158.341,67**	**-10.241.600,00**	**-13.386.453,11**	**-23.628.053,11**	**-6.212.794,44**	**17.415.258,67**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-8.761.443,08**	**-7.562.900,00**	**-13.386.453,11**	**-20.949.353,11**	**-4.461.669,29**	**16.487.683,82**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-3.427.457,94**	**-9.500.900,00**	**-13.797.953,11**	**-23.298.853,11**	**1.957.116,59**	**25.255.969,70**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	471.800,00					
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**	**471.800,00**					
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-1.236.832,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**	**-1.236.832,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**	**-765.032,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-4.192.490,83**	**-9.670.800,00**	**-13.797.953,11**	**-23.468.753,11**	**1.787.237,84**	**25.255.990,95**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	195.642,85				-16.471,72	-16.471,72
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-45.747,74				-29.274,85	-29.274,85
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**149.895,11**				**-45.746,57**	**-45.746,57**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	35.697.654,21	31.000.000,00		31.000.000,00	31.654.548,49	654.548,49
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**31.655.058,49**	**21.329.200,00**	**-13.797.953,11**	**7.531.246,89**	**33.396.039,76**	**25.864.792,87**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**31.655.058,49**	**21.329.200,00**	**-13.797.953,11**	**7.531.246,89**	**33.396.039,76**	**25.864.792,87**
	Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen						
	und Investitionsfördermaßnahmen						
810	Umschuldung						
820	ordentliche Tilgung	-1.236.832,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
830	außerordentliche Tilgung						

STADT PUCHHEIM



ANHANG

ZUM

JAHRESABSCHLUSS 2015

1 Vorbemerkungen

1.1 Aufgabe

Gemäß § 80 Abs. 1 Ziff. 5 i.V.m. § 86 KommHV-Doppik ist ein Anhang zum Jahresabschluss zu erstellen. In den Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, welche zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung vorgeschrieben sind. In den Anhang sind ferner, sofern zutreffend, alle Informationen zu den Ziffern 1 bis 16 des § 86 Abs. 2 KommHV-Doppik anzugeben. Zusätzlich ist dem Anhang eine Anlagen-, Forderungs-, Eigenkapital- und eine Verbindlichkeitenübersicht sowie eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.
Die Aufgabe des Anhangs ist die Vermittlung von Informationen über die den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt. Die Erläuterungen im Anhang gehen über die Informationen der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie den Teilrechnungen hinaus. Außerdem erfolgt hier die Vermittlung von Informationen, welche keinen unmittelbaren Zusammenhang mit dem Jahresabschluss haben. Ferner soll der Anhang die anderen Bestandteile des Jahresabschlusses entlasten.
Die Erläuterungen müssen so verständlich sein, dass ein sachverständiger Dritter sich ein realistisches Bild der tatsächlichen Verhältnisse machen kann.

1.2 Inhalt

Der Anhang besteht aus den notwendigen und vorgeschriebenen Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung zum 31.12.2015 sowie den zugehörigen Anlagen.

1.3 Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Eine Änderung der Gliederung gegenüber dem Plan 2015 und dem Jahresabschluss 2014 ist nicht erfolgt.

1.4 Rechenschaftsbericht

Erläuterungen zu den wichtigsten Ergebnissen, erheblichen Abweichungen vom Planansatz sowie dem Verlauf der Haushaltswirtschaft und eine Beurteilung der Haushaltslage finden sich im Rechenschaftsbericht.

2 Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanzpositionen entsprechen der Gliederung nach § 85 KommHV-Doppik. Die Vermögensrechnung und der Anhang zum 31.12.2015 sind unter Beachtung der Regelungen der KommHV-Doppik, der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und der Bewertungsrichtlinie Bayern aufgestellt worden.

2.1 Inventur

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 wurde mit Stichtag 16.11.2007 fertig gestellt. Grundlage dafür war die Erfassung und Bewertung des gesamten Vermögens in der Stadt. Da dies zeitnah zum Jahresabschluss 2007 erfolgte, wurde auf eine Inventur zum 31.12.2007 verzichtet. Aufgrund massiver Personalfluktuation und notwendiger Anpassungsarbeiten an die aktuelle Verordnungslage in Bayern wurde mit Folgeinventuren erst ab dem Jahr 2011 begonnen. Einzelne Folgeinventuren wurden in den Jahren 2012 bis 2015 abgeschlossen.

2.2 Bewertung

Mit Inkrafttreten der KommHV-Doppik zum 05.10.2007 wurden keine geringwertigen Wirtschaftsgüter mehr im Anlagevermögen erfasst. Seit diesem Zeitpunkt wurden nur noch Anlagegüter ab einem Wert

von 150 € in die Anlagenbuchhaltung übernommen. Ab dem 01.01.2011 wurden geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Wert zwischen 150 € und 410 € netto wieder separat erfasst und zum Ende des Anschaffungsjahres auf 0,00 € abgeschrieben. Die noch vorhandenen geringwertigen Wirtschaftsgüter werden, entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen, im Inventarverzeichnis weiterhin aufgeführt.
Die Bewertung der Anlagegüter erfolgte, in Fortführung der Eröffnungsbilanz sowie des Jahresabschlusses 2013, grundsätzlich zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Nutzungsdauern wurden entsprechend den Vorgaben der KommHV-Doppik sowie der Bewertungsrichtlinie Bayern gewählt. Änderungen in der Bewertung wurden nicht vorgenommen.

2.3 Inhalt und Gliederung

Sowohl die Inhalte der Vermögensrechnung als auch die Gliederung sind gegenüber dem Jahresabschluss 2014 unverändert. Ein Vergleich mit den Vorjahreszahlen ist daher uneingeschränkt möglich.

2.4 Ausführliche Vermögensrechnung

Zur besseren Übersichtlichkeit und Lesbarkeit wird in dieser Darstellung auf den Ausweis von Leerposten verzichtet. Das bedeutet, dass Vermögensrechnungszeilen, in welchen weder 2014 noch 2015 ein Ergebnis auszuweisen war, nicht dargestellt werden. Zudem wird für diesen Berichtsteil auf eine Darstellung in Kontenform verzichtet.

2.4.1 Aktiva

2.4.1.1 Vermögensrechnung

Aktiva				2014	2015	Differenz
A			**Anlagevermögen**	**127.702.169,83**	**130.029.306,26**	**2.327.136,43**
I			**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**2.905.110,80**	**2.755.526,88**	**-149.583,92**
	1		Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	48.364,34	41.849,99	-6.514,35
	2		Geleistete Zuwendungen für Investitionen	2.856.746,46	2.713.676,89	-143.069,57
II			**Sachanlagen**	**121.341.754,50**	**123.788.039,94**	**2.446.285,44**
	1		**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**21.903.905,09**	**21.870.297,01**	**-33.608,08**
		a)	Grünflächen	16.285.942,71	16.245.323,73	-40.618,98
		b)	Ackerland und ähnliches	2.348.124,23	2.348.636,12	511,89
		c)	Wald und Forsten	95.673,47	95.673,47	0,00
		d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	3.174.164,68	3.180.663,69	6.499,01
	2		**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**70.319.888,95**	**73.080.775,29**	**2.760.886,34**
		a)	Grundstücke mit Wohnbauten	8.214.298,00	8.063.467,00	-150.831,00
		b)	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	22.390.056,54	26.124.997,90	3.734.941,36
		c)	Grundstücke mit Schulen	12.548.128,68	12.427.979,65	-120.149,03
		d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	8.489.639,40	8.257.050,21	-232.589,19
		e)	Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	7.697.901,09	7.519.474,54	-178.426,55
		f)	Grundstücke mit beb. Gartenanlagen	24.886,42	20.804,96	-4.081,46
		g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	10.954.978,82	10.667.001,03	-287.977,79
	3		**Infrastrukturvermögen**	**17.097.270,76**	**16.857.291,49**	**-239.979,27**
		b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	1.492.661,18	1.439.563,52	-53.097,66
		h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	15.520.939,19	15.340.269,15	-180.670,04
		i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	83.670,39	77.458,82	-6.211,57

Aktiva			2014	2015	Differenz
	4	Bauten auf fremden Grund und Boden	22.368,14	40.365,93	17.997,79
	5	**Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler**	**553.110,91**	**554.224,43**	**1.113,52**
	a)	Kunstgegenstände	505.156,86	506.270,38	1.113,52
	b)	Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler)	47.954,05	47.954,05	0,00
	6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.040.355,99	1.399.737,55	359.381,56
	7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.037.362,61	2.226.502,42	189.139,81
	8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.367.492,05	7.758.845,82	-608.646,23
III		**Finanzanlagen**	**3.455.304,53**	**3.485.739,44**	**30.434,91**
	2	Anteile an verbundenen Unternehmen	216.379,24	216.379,24	0,00
	3	Beteiligungen	3.226.682,47	3.226.562,47	-120,00
	4	**Ausleihungen**	**12.242,82**	**42.797,73**	**30.554,91**
	d)	Sonstige Ausleihungen	12.242,82	42.797,73	**30.554,91**
Summe Anlagevermögen			**127.702.169,83**	**130.029.306,26**	**2.327.136,43**
B		**Umlaufvermögen**	**33.431.640,76**	**34.751.599,57**	**1.319.958,81**
I		**Vorräte**	**894.939,34**	**895.213,60**	**274,26**
	a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	894.939,34	895.213,60	274,26
II		**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**881.642,93**	**460.346,21**	**-421.296,72**
	1	**Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen**	**462.083,40**	**169.086,33**	**-292.997,07**
	a)	Gebührenforderungen	26.028,46	36.764,57	10.736,11
	c)	Steuerforderungen	372.252,47	100.863,49	-271.388,98
	d)	Forderungen aus Transferleistungen	1.753,70	11.294,22	9.540,52
	e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	62.048,77	20.164,05	-41.884,72
	2	**Privatrechtliche Forderungen**	**393.546,79**	**277.551,24**	**-115.995,55**
	c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	72.225,00	1.256,08	-70.968,92
	d)	Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	315.929,42	273.086,29	-42.843,13
	e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.392,37	3.208,87	-2.183,50
	3	Sonstige Vermögensgegenstände	26.012,74	13.708,64	-12.304,10
IV		**Liquide Mittel**	**31.655.058,49**	**33.396.039,76**	**1.740.981,27**
	a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	31.647.998,52	33.389.489,79	1.741.491,27
	b)	Bargeld / Kassenbestand	7.059,97	6.549,97	-510,00
Summe Umlaufvermögen			**33.431.640,76**	**34.751.599,57**	**-3.784.659,26**
C		Aktive Rechnungsabgrenzung	72.580,46	77.097,28	-9.117,62
Summe Aktiva (Bilanzsumme)			**161.206.391,05**	**164.858.003,11**	**3.651.612,06**

2.4.1.2 Erläuterungen zu einzelnen Positionen

A.I.2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen

Die Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen übersteigen deutlich die Zugänge im Jahr 2015, deswegen weist diese Position deutliche Minderung auf.

A.II.1.a) Grünflächen

Seit dem 01.01.2010 wird der Aufwuchs getrennt vom Grundstück in der Anlagenbuchhaltung erfasst. Der Aufwuchs wird wie Grünflächen mit einer Nutzungsdauer von 15 Jahren abgeschrieben. In dem gleichen Zeitraum werden auch, z.B. bei fertig gestellten ökologischen Ausgleichsflächen, die Sonderposten

aufgelöst. Im Rechnungsjahr 2015 wurde landwirdschaftliche Grünfläche (5.370,00€) erworben, ansonsten erfolgten lediglich nur die Abschreibungen.

A.II.2.b) Grundstücke mit sozialen Einrichtungen

Im Jahr 2015 wurde die Kindertagesstätte „Schatzinsel“ aktiviert.

A.II.3.h) Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

Im Jahr 2015 wurden die Bachstraße, Feuerwehrzufahrt und Fahrradweg an der Schule Süd aktiviert. Es wurde der Weg “Am kleinen Ascherbach“ (10.875,00€) sowie diverse Verkehrslenkungsanlagen wie Geschwindigkeitsanzeigetafel und Verkehrsschilder (15.252,02€) erworben.

A.II.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Die Mehrung beruht sich auf der Anschaffung und Anbringung der Fahrradständer an der Südseite vom S-Bahnhof.

A.II.5.a) Kunstgegenstände

Die wesentlichen Zugänge ergeben sich aus den Wertberichtigungen auf die Wertansätze von Kunstgegenständen in der Eröffnungsbilanz. Bei der Inventur der Kunstgegenstände wurden zahlreiche Kunstgegenstände anerkannter Künstler ermittelt, welche unter anderen Voraussetzungen in die Eröffnungsbilanz aufgenommen wurden. Die Werte wurden entsprechend der Bedeutung der Kunstwerke berichtigt.

A.II.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Mehrung beruht im Wesentlichen auf der Anschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges (HLF 20) für die Feuerwehr Puchheim-Bahnhof.

A.II.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Zum Jahresabschlussstichtag enthielt diese Position folgende Anlagen im Bau:

- Umbau Serverraum im Rathhaus
- Sanierung Wohnung Augsburger Str. 6
- Container für Mittagsbetreuung GS Gernerplatz
- Erweiterung Grundschule Gernerplatz
- Sanierung Heizungsanlage KiTa „Hotzenplotz“
- Aussenarbeiten Kinderhaus „Schatzinsel“
- Alte Schule Puchheim-Bhf. Nutzungsänderung
- JUZ Erweiterung
- Energetische Sanierung Sportzentrum
- Dachsanierung Schwimmbad Umkleide
- Spielplatz Wohnpark Roggentstein
- Straßenbaumaßnahmen
    - Wetterstein-/Watzmannstr
    - Wohnpark Roggenstein (Straßenausbau)
    - Fahrradweg Schule Süd
    - Feuerwehrzufahrt Schule Süd
- Erweiterung Baumbestattungsareal Schopflach

Fertig gestellt und somit aktiviert wurden folgende Baumaßnahmen:

- Kinderhaus „Schatzinsel“
- Photovoltaikanlage (Kinderhaus „Schatzinsel“)

- Container für Mittagsbetreuung GS Gernerplatz
- Dachsanierung Schwimmbad Umkleide
- Straßenbaumaßnahmen
  - Bachstraße
  - Fahrradweg GS Süd
  - Feuerwehrzufahrt GS Süd

A.III.2 Anteile an verbundenen Unternehmen

Hierunter fallen ausschließlich die Anteile (14,11 %) der Stadt Puchheim am Zweckverband zur Wasserversorgung der Ampergruppe. Der Anteilswert wurde entsprechend der Einwohnerzahlen festgelegt.

A.III.3 Beteiligungen

Die Stadt Puchheim hält folgende Beteiligungen:

- 11% Gesellschaftsanteile an der KommEnergie GmbH = 3.136.562,47 €
- 33% Gesellschaftsanteile an der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG = 65.000 €
- Geschäftsanteile (4,55 %) als Kommanditist der NEAP GmbH & Co. Solarpark Isar 2007 KG = 25.000 €

In der Bilanzposition sind für die Beteiligungen neben dem anteiligen Stammkapital auch die Nebenkosten des Erwerbs und ggf. Aufgelder enthalten. Nähere Angaben zu den Beteiligungen der Stadt Puchheim finden sich im Beteiligungsbericht und im konsolidierten Jahresabschluss.

A.III.4.d) Sonstige Ausleihungen

Hierunter ist ein Genossenschaftsanteil an der Volksbank Fürstenfeldbruck e.G., ein Förderdarlehen an einen Kindergartenträger, die von der Stadt Puchheim gewährten Familienheimdarlehen sowie eine kurzfristige Ausleihung an VHS Puchheim e.V. bilanziert. Der Restbuchwert des Darlehens an den Kindergartenträger beträgt 4.408,00 €. Für die Familienheimdarlehen ergibt sich ein Restbuchwert in Höhe von 3.339,73 €. Die kurzfristige Ausleihung an die VHS Puchheim e.V. zur Liquiditätssicherung in Höhe von 35.000 € wird zum 29.02.2016 enfällig zurückgezahlt.

B.I.a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren

Hierbei handelt es sich um Vorratsbestände (Streusalz, Splitt, Sole, Diesel, Heizöl) in Bauhof, Gärtnerei und diversen anderen Liegenschaften der Stadt. Die Lagerbestände am 31.12.2015 wurden mit dem gewichteten Durchschnitt bewertet und die ermittelten Werte mit dem Marktwert am 31.12.2015 abgeglichen.

B.II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Insgesamt wurden die Forderungen um zweifelhafte und uneinbringliche Forderungen in Höhe von 130.979,70 € bereinigt.

B.II.2.d) Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich

Hier sind Forderungen aus Zinserträgen, Stundungen und ausstehenden Zuwendungen bilanziert.

B.II.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Hier sind überwiegend Forderungen gegenüber dem Finanzamt aus Vorsteuererstattungsansprüchen bilanziert.

2.4.2 Passiva

2.4.2.1 Vermögensrechnung

			Passiva	2014	2015	Differenz
A			**Eigenkapital**	**129.656.293,56**	**134.970.936,39**	**5.314.642,83**
	I		Allgemeine Rücklage (Nettosposition)	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00
	III		Ergebnisrücklagen	23.519.357,90	30.052.272,87	6.532.914,97
	V		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.532.914,97	5.314.642,83	-1.218.272,14
Summe Eigenkapital				**129.656.293,56**	**134.970.936,39**	**5.314.642,83**
B			**Sonderposten**	**14.021.916,60**	**14.468.355,62**	**446.439,02**
	I		**Sonderposten aus Zuwendungen**	**7.943.826,16**	**8.487.507,10**	**543.680,94**
		a)	Sonderposten aus Zuwendungen nicht auflösbar	128.173,13	128.173,13	0,00
		b)	Sonderposten aus Zuwendungen auflösbar	7.815.653,03	8.359.333,97	543.680,94
	II		**Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**	**5.390.369,35**	**5.257.306,60**	**-133.062,75**
		b)	Sonderposten aus Beiträgen auflösbar	5.390.369,35	5.257.306,60	-133.062,75
	III		Sonstige Sonderposten	687.721,09	723.541,92	35.820,83
Summe Sonderposten				**14.021.916,60**	**14.468.355,62**	**446.439,02**
C			**Rückstellungen**	**9.775.615,76**	**8.039.269,08**	**-1.736.346,68**
	I		**Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen**	**5.658.723,65**	**5.691.401,00**	**32.677,35**
		1	Pensionsrückstellungen	4.609.505,00	4.665.639,00	56.134,00
		2	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.ä.	1.049.218,65	1.025.762,00	-23.456,65
	IV		**Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen**	**3.842.569,00**	**2.057.986,70**	**-1.784.582,30**
		a)	Finanzausgleichsrückstellungen	3.818.198,50	2.027.192,21	-1.791.006,29
		b)	Steuerrückstellungen	24.370,50	30.794,49	6.423,99
	VI		**Sonstige Rückstellungen**	**274.323,11**	**289.881,38**	**15.558,27**
		a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	274.323,11	289.881,38	15.558,27
Summe Rückstellungen				**9.775.615,76**	**8.039.269,08**	**-1.736.346,68**
D			**Verbindlichkeiten**	**6.912.040,16**	**6.505.515,60**	**-406.524,56**
	II		**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**4.042.612,96**	**3.837.349,21**	**-205.263,75**
		j)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Kreditmarkt und sonstigen in- und ausländischen Bereichen	4.042.612,96	3.837.349,21	-205.263,75
	IV		**Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	**387.105,43**	**0,00**	**-387.105,43**
		d)	Leibrentenverträge	387.105,43	0,00	-387.105,43
	V		**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**433.568,01**	**305.524,55**	**-128.043,46**
		e)	Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen privaten Bereich	433.568,01	305.524,55	-128.043,46
	VI		**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**19.497,73**	**585,00**	**-18.912,73**
		a)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen vom öffentlichen Bereich	71,00	0,00	-71,00
		b)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen vom privaten Bereich	19.426,73	585,00	-18.841,73
	VII		**Sonstige Verbindlichkeiten**	**2.029.256,03**	**2.362.056,84**	**332.800,81**
		a)	Sonstige Verbindlichkeiten von Bund und Land - aus Förderung	722.754,97	421.989,43	-300.765,54

Passiva		2014	2015	Differenz
b)	Sonstige Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	1.306.501,06	1.940.067,41	633.566,35
Summe Verbindlichkeiten		**6.912.040,16**	**6.505.515,60**	**-406.524,56**
E	Passive Rechnungsabgrenzung	840.524,97	873.926,42	33.401,45
Summe Passiva (Bilanzsumme)		**161.206.391,05**	**164.858.003,11**	**3.651.612,06**

2.4.2.2 Erläuterungen zu einzelnen Positionen

A.I Allgemeine Rücklage (Nettoposition)

Die Allgemeine Rücklage ergibt sich bei der erstmaligen Erstellung einer Eröffnungsbilanz (31.12.2006) als Differenzgröße zwischen Aktiva und den Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzung. Diese Position unterliegt in der Regel keinen Veränderungen. Seit dem Jahresabschluss 2011 sind Veränderungen an der Nettoposition nur noch in den Fällen des § 24 Abs. 4 Satz 3 KommHV-Doppik möglich und notwendig.

A.III Ergebnisrücklagen

Die Ergebnisrücklage beinhaltet die Jahresüberschüsse der Vorjahre. Im Rechnungsjahr 2014 hat sich ein Jahresüberschuss ergeben. Dieser wurde im Rechnungsjahr 2015 mit den bisher aufgelaufenen Jahresüberschüssen verrechnet.

A.V Jahresüberschuss

Im Rechnungsjahr 2015 wurde ein Jahresüberschuss erwirtschaftet, welcher im Folgejahr der Ergebnisrücklage zugeführt wird.

B.I.b) Sonderposten aus Zuwendungen auflösbar

Der Zugang bei den auflösbaren Zuwendungen resultiert im Wesentlichen aus der Passivierung der Zuwendungen der Regierung von Oberbayern für das Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug für die Feuerwehr Puchheim-Bahnhof.

B.II.b) Sonderposten aus Beiträgen auflösbar

Die Sonderposten aus Beiträgen werden über die Nutzungsdauer der mit den Beiträgen finanzierten Anlagegüter, in der Regel Straßen, aufgelöst. Eine Reduktion dieser Bilanzposition ergibt sich immer dann, wenn die Auflösungsbeträge die neu erhobenen Beiträge übersteigen. Im Rechnungsjahr 2015 ist damit der Abgang dieser Position zu erklären.

B.III Sonstige Sonderposten

Hierunter sind Zuwendungen für ökologische Ausgleichsflächen, Investtionspauschale und die Instandhaltungsrücklage für die Altenwohnanlage Haus Elisabeth verbucht. Im Jahr 2015 übersteigen die gewährten Zuwendungen die Auflösungen.

C.I Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

In dieser Position sind die Pensionsrückstellungen für 8 (davon 5 noch bei der Stadt Puchheim) aktive, 10 Beamte im Ruhestand und eine Witwe enthalten.

C.I.1 Pensionsrückstellungen

- Pensionsrückstellungen aktive Beamte 930.495,00€
- Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger 3.735.144,00 €

C.I.2 Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen und ähnliches

- Beihilferückstellungen 1.025.762,00 €
- Rückstellungen für Altersteilzeit keine

Die Pensions- und Beihilferückstellungen für den Jahresabschluss 2015 wurden durch ein Gutachten des Bayerischen Versorgungsverbands ermittelt.

C.IV.a) Finanzausgleichsrückstellungen

Für die Kreisumlage 2017 wurde eine Rückstellung in Höhe von 1.791.006,29 € gebildet. Die Gesamtsumme der Rückstellungen für die Kreisumlage beträgt 2.027.192,21 € zum 31.12.2015

C.VI.a) Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden

Seit dem Jahresabschluss 2010 sind in dieser Position die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden verbucht.

- Rückstellungen für Überstunden 256.838,88 €
- Rückstellungen für Urlaub 33.042,50 €

D.IV.d) Leibrentenverträge

Die Verpflichtungen aus dem noch bestehenden Leibrentenvertrag sind anlässlich des Todesfalles des Vertragspartners erloschen.

D.VII. a) Sonstige Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckgerecht verwendetenZuwendungen

Die erhebliche Minderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus der Passivierung von Erschliessungsbeiträgen für die Bachstraße nach Fertigstellung. Nach Aktivierung der Straße sind diese als Sonderposten aus Beiträgen zu buchen.

E. Passive Rechnungsabgrenzung

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Abgrenzung von Grabnutzungsgebühren.

3 Ergebnisrechnung

3.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge setzen sich insbesondere aus den Wertberichtigungen der Buchhaltung im Bereich der Kautionen und Gutscheine zusammen.

3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die Berichtigungen der Vorratsbestände im Bereich des Anlagevermögens. Im Rechnungsjahr 2015 wurden auch die Umsatzsteuerkonten für das Rechnungsjahr 2014 berichtigt. Die sich hieraus ergebenden (nicht zahlungswirksamen) Aufwendungen wurden ebenfalls als außerordentliche Aufwendungen gebucht.

4 Finanzrechnung

Erläuterungen zur Finanzrechnung im Anhang sind für das Rechnungsjahr 2015 nicht erforderlich.

5 Einschränkungen bei Grund und Boden

Es bestehen für die Nutzung von Grund und Boden für folgende Grundstücke Einschränkungen bzgl. der uneingeschränkten Verfügbarkeit:

- gemeindeeigenes Erbbaugrundstück Fl.-Nr. 1538/187 bis 14.08.2035
- gemeindeeigenes Erbbaugrundstück Fl.-Nr. 1538/191 bis 28.10.2035
- gemeindeeigenes Erbbaugrundstück Fl.-Nr. 1538/197 bis 23.06.2045
- fremdes Erbbaugrundstück Fl.-Nr. 1540/44 bis 18.05.2053

6 Zusatzversorgung und umlagepflichtige Gehälter

Der derzeitige Umlagesatz beträgt 3,75 %, der Zusatzbeitrag wird in Höhe von 4 % erhoben.
Das umlagepflichtige Gehalt 2015 beträgt bei den Beschäftigten 3.953.979,39 €. Nach dem TVÖD findet keine Unterscheidung zwischen Angestellten und Arbeitern mehr statt. Der Gesamtaufwand des Arbeitsgebers 2015 beträgt 306.418,97 €.
Für ausgeschiedene Beschäftigte und Rentenempfänger muss bei den Beschäftigten, die zusatzversorgungspflichtig sind, nichts abgeführt werden.

7 Beschäftigte

Die Zahl der im Haushaltsjahr 2015 zum 30. Juni durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer betrug 5 Beamte, 125 Beschäftigte und 3 Auszubildende.

8 Organe der Stadt

1. Bürgermeister	Seidl	Norbert
2. Bürgermeister	Zöller	Rainer
3. Bürgermeister	Salcher	Thomas
Stadtrat	Burkhart	Michael
Stadträtin	Eger	Christine
Stadträtin	Ehm	Rosmarie
Stadträtin	Färber	Sabrina
Stadträtin	Gigliotti	Gisella
Stadtrat	Hofschuster	Thomas
Stadtrat	Hoiß	Günter
Stadträtin	Kamleiter	Karin
Stadtrat	Keil	Max
Stadtrat	Dr. Koch	Reinhold
Stadtrat	Leone	Jean-Marie
Stadträtin	Dr. Matthes	Sigrun
Stadtrat	Olschowsky	Christian
Stadträtin	Ostermeier	Maria
Stadträtin	Ponn	Barbara
Stadtrat	Pürkner	Erich
Stadtrat	Schemel	Benjamin
Stadtrat	Dr. Sengl	Manfred
Stadträtin	Sippel	Dorothea
Stadtrat	Stricker	Hans-Georg
Stadträtin	Strobl-Viehhauser	Sonja
Stadträtin	Unglert	Theresa
Stadträtin	von Hagen	Michaela
Stadträtin	Weber	Petra

Stadträtin	Weiß	Ramona
Stadträtin	Wiesner	Marga
Stadträtin	Winberger	Lydia
Stadtrat	Wuschig	Wolfgang
Berufsmäßiger Stadtrat	Heitmeir	Harald
Berufsmäßiger Stadtrat	Tönjes	Jens

9 Berichtigungen

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz oder vorangegangener Jahresrechnungen waren nicht vorzunehmen.

10 Anlagen

Dem vorliegenden Anhang sind folgende Anlagen beigefügt:

- Anlagenübersicht zum 31.12.2015
- Forderungsübersicht zum 31.12.2015
- Eigenkapitalübersicht zum 31.12.2015
- Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2015
- Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen von 2014 nach 2015

Anlagenübersicht

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- u Herstellungskosten					Zu- u Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahr	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**5.070.646,79**	**43.748,04**	**0,00**	**0,00**	**5.114.394,83**	**-2.165.535,99**	**-193.331,96**	**0,00**	**0,00**	**-2.358.867,95**	**2.755.526,88**	**2.905.110,80**
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	379.876,57	12.640,89	0,00	0,00	392.517,46	-331.512,23	-19.155,24	0,00	0,00	-350.667,47	41.849,99	48.364,34
1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter	4.690.133,32	31.107,15	0,00	0,00	4.721.240,47	-1.833.386,86	-174.176,72	0,00	0,00	-2.007.563,58	2.713.676,89	2.856.746,46
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	636,90	0,00	0,00	0,00	636,90	-636,90	0,00	0,00	0,00	-636,90	0,00	0,00
2. Sachanlagen	**203.552.217,35**	**5.989.521,07**	**-80.105,92**	**0,00**	**209.461.632,50**	**-82.210.462,85**	**-3.539.648,02**	**0,00**	**76.518,31**	**-85.673.592,56**	**123.788.039,94**	**121.341.754,50**
2.1 Unbebaue Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.235.712,41	45.650,05	0,00	0,00	22.281.362,46	-331.807,32	-79.258,13	0,00	0,00	-411.065,45	21.870.297,01	21.903.905,09
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	119.619.085,12	356.810,66	-1.109,75	4.585.304,71	124.560.090,74	-49.299.196,17	-2.180.137,01	0,00	17,73	-51.479.315,45	73.080.775,29	70.319.888,95
2.3 Infrastrukturvermögen	41.353.303,09	30.934,07	0,00	376.438,58	41.760.675,74	-24.256.032,33	-647.351,92	0,00	0,00	-24.903.384,25	16.857.291,49	17.097.270,76
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	28.914,70	20.481,67	0,00	0,00	49.396,37	-6.546,56	-2.483,88	0,00	0,00	-9.030,44	40.365,93	22.368,14
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	680.281,62	1.113,52	0,00	0,00	681.395,14	-127.170,71	0,00	0,00	0,00	-127.170,71	554.224,43	553.110,91
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.157.922,46	453.936,90	-58.526,02	60.537,40	3.613.870,74	-2.117.566,47	-155.088,74	0,00	58.522,02	-2.214.133,19	1.399.737,55	1.040.355,99
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.109.504,90	642.167,50	-20.470,15	24.792,24	8.755.994,49	-6.072.142,29	-475.328,34	0,00	17.978,56	-6.529.492,07	2.226.502,42	2.037.362,61
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.367.493,05	4.438.426,70	0,00	-5.047.072,93	7.758.846,82	-1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	7.758.845,82	8.367.492,05
3. Finanzanlagen	**3.455.304,53**	**45.000,00**	**-14.565,09**	**0,00**	**3.485.739,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.485.739,44**	**3.455.304,53**
3.1 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
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	216.379,24	0,00	0,00	0,00	216.379,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.379,24	216.379,24
3.3 Beteiligungen	3.226.682,47	0,00	-120,00	0,00	3.226.562,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.226.562,47	3.226.682,47
3.4 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
3.4.1 Ausleihungen 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
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	12.242,82	45.000,00	-14.445,09	0,00	42.797,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.797,73	12.242,82
3.4.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Summe Anlagevermögen	**212.078.168,67**	**6.078.269,11**	**-94.671,01**	**0,00**	**218.061.766,77**	**-84.375.998,84**	**-3.732.979,98**	**0,00**	**76.518,31**	**-88.032.460,51**	**130.029.306,26**	**127.702.169,83**

Anlage 15
Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 1 KommHV-Doppik

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen				Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahr	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen im HH-Jahr	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Nachrichtlich:											
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	**-128.173,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-128.173,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-128.173,13**	**-128.173,13**
1.1 aus Zuwendungen	-128.173,13	0,00	0,00	0,00	-128.173,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-128.173,13	-128.173,13
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 aus sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufzulösende Sonderposten	**-29.464.178,07**	**-507.252,12**	**0,00**	**-886.886,31**	**-30.858.316,50**	**15.570.434,60**	**947.699,41**	**0,00**	**16.518.134,01**	**-14.340.182,49**	**-13.893.743,47**
2.1 aus Zuwendungen	-12.920.997,39	-286.055,36	0,00	-595.100,00	-13.802.152,75	5.105.344,36	337.474,42	0,00	5.442.818,78	-8.359.333,97	-7.815.653,03
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	-15.124.359,57	-16.400,00	0,00	-291.786,31	-15.432.545,88	9.733.990,22	441.249,06	0,00	10.175.239,28	-5.257.306,60	-5.390.369,35
2.3 aus sonstigen Sonderposten	-1.418.821,11	-204.796,76	0,00	0,00	-1.623.617,87	731.100,02	168.975,93	0,00	900.075,95	-723.541,92	-687.721,09
2.4 Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe Sonderposten	**-29.592.351,20**	**-507.252,12**	**0,00**	**-886.886,31**	**-30.986.489,63**	**15.570.434,60**	**947.699,41**	**0,00**	**16.518.134,01**	**-14.468.355,62**	**-14.021.916,60**

Anlage 15
Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 1 KommHV-Doppik

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen				Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahr	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen im HH-Jahr	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Nachrichtlich:											
1. Grundstücke als Vorräte	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1 Unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**462.083,40**	**-292.997,07**	**128.215,26**	**4.106,50**	**0,00**	**169.086,33**
1.1 Gebührenforderungen	26.028,46	10.736,11				36.764,57
1.2 Beitragsforderungen		0,00				
1.3 Steuerforderungen	372.252,47	-271.388,98	100.170,99	692,50		100.863,49
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.753,70	9.540,52	11.294,22			11.294,22
1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	62.048,77	-41.884,72	16.750,05	3.414,00		20.164,05
2. Privatrechtliche Forderungen	**444.991,04**	**-153.731,16**	**290.274,46**	**985,42**	**0,00**	**291.259,88**
2.1. Forderungen gegenüber Sondervermögen						
2.2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen						
2.3.Forderungen gegenüber Beteiligungen	644,38	611,70	1.256,08			1.256,08
2.4. Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	385.583,92	-112.497,63	272.100,87	985,42		273.086,29
2.5. Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.338,82	1.870,05	3.208,87			3.208,87
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	57.423,92	-43.715,28	13.708,64			13.708,64
4. Summe aller Forderungen	**907.074,44**	**-446.728,23**	**418.489,72**	**5.091,92**	**0,00**	**460.346,21**

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses

Anlage 1
Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 3 KommHV-Doppik

Eigenkapital		Stand nach Ablauf des Jahresabschlusses				Veränderung in 2015	Stand nach Ablauf des Jahres 2015
		2011	2012	2013	2014		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	**Allgemeine Rücklage (Nettosposition)**	99.604.020,69	99.604.020,69	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00	99.604.020,69
2.	**Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Ergebnisrücklagen**	18.615.940,39	20.397.575,35	24.221.834,33	23.519.357,90	5.830.438,54	30.052.272,87
4.	**Ergebnisvortrag**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	1.800.441,84	3.824.258,98	-702.476,43	6.532.914,97	6.017.119,26	5.314.642,83

I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
			bis zu 1Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen						
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	**4.042.612,96**	**-205.263,76**	**0,00**	**0,00**	**3.837.349,20**	**3.837.349,21**
2.1 vom Bund						
2.2 vom Land						
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
2.4 von Zweckverbänden und dgl.						
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung						
2.6 von Sondervermögen						
2.7 von verbundenen Unternehmen						
2.8 von Beteiligungen						
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen						
2.10 vom Kreditmarkt	4.042.612,96	-205.263,76	0,00	0,00	3.837.349,20	3.837.349,21
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
3.1 vom Bund						
3.2 vom Land						
3.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
3.4 von Zweckverbänden und dgl.						
3.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung						
3.6 von Sondervermögen						
3.7 von verbundenen Unternehmen						
3.8 von Beteiligungen						
3.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen						
3.10 vom Kreditmarkt						
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	**387.105,43**	**-387.105,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden						
4.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften						
4.3 Leasinggeschäfte						
4.4 Leibrentenverträge	387.105,43	-387.105,43	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Schuldübernahmen						
4.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen						
4.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte						
4.8 Sonstige einer Kreditaufnahme gleichkommende Verträge						
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**433.568,01**	**-128.043,46**	**113.524,55**	**192.000,00**	**0,00**	**305.524,55**
5.1 von Sondervermögen						
5.2 von verbundenen Unternehmen						
5.3 von Beteiligungen						
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich						
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	433.568,01	-128.043,46	113.524,55	192.000,00	0,00	305.524,55
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**19.497,73**	**-18.912,73**	**585,00**			**585,00**
6.1 vom öffentlichen Bereich	71,00	-71,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 vom privaten Bereich	19.426,73	-18.841,73	585,00	0,00	0,00	585,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**2.029.256,03**	**332.800,81**	**2.362.056,84**			**2.362.056,84**
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen	722.754,97	-300.765,54	421.989,43	0,00	0,00	421.989,43
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	1.306.501,06	633.566,35	1.940.067,41	0,00	0,00	1.940.067,41
8. Summe aller Verbindlichkeiten	**6.912.040,16**	**-406.524,57**	**2.476.166,39**	**192.000,00**	**3.837.349,20**	**6.505.515,60**
Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen						
2. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung						
2.1 aus Krediten						
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						

Anlage 18
Muster zu §86 Abs. 3 Nr. 4 und §75 KommHV-Doppik

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

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2015 EUR	Veränderungen i.HH-jahr +/- EUR	Stand am Endes 2015 EUR
1. Bürgschaften			
1.1 an Sondervermögen			
1.2 an verbundenen Unternehmen			
1.3 an Beteiligungen			
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich			
1.5 an sonstigen privaten Bereich			
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung			
2.1 an Sondervermögen			
2.2. an verbundenen Unternehmen			
2.3 an Beteiligungen			
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich			
2.6 an sonstigen privaten Bereich			
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik			
3.1 an Sondervermögen			
3.2 an verbundenen Unternehmen			
3.4 an Beteiligungen			
3.5 an sonstigen öffentlichen Bereich			
3.6 an sonstigen privaten Bereich			

Anlage 11
Muster zu § 1 Abs. 3 Nr. 6 und
§ 86 Abs. 3 Nr. 5 KommHV-Doppik
i.V.m. § 21 KommHV-Doppik

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen					
			Übertrag aus dem Vorjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nr.	Teilhaushalt / Produktgruppe	Konto / Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
1	11142	54321101	60.000,00		60.000,00
2	11156	52220001	2.500,00		2.500,00
3	11156	52910001	5.300,00		5.300,00
4	11156	54314001	4.400,00		4.400,00
5	11156	54322201	23.000,00		23.000,00
6	11176	52110001	25.000,00		25.000,00
7	11176	52413101	10.000,00		10.000,00
8	122	52210001	3.000,00		3.000,00
9	126	52110001	20.000,00		20.000,00
10	211	52110001	2.038.410,04		2.038.410,04
11	211	52411001	5.800,00		5.800,00
12	211	52413101	90.000,00		90.000,00
13	212	52411001	4.120,00		4.120,00
14	212	54390001	2.200,00		2.200,00
15	261	52110001	65.000,00		65.000,00
16	366	52910001	15.000,00		15.000,00
17	424	52110001	80.000,00		80.000,00
18	424	52411001	6.900,00		6.900,00
19	511	54322201	132.435,26		132.435,26
20	511	54390001	6.618,90		6.618,90
21	522	54322201	30.000,00		30.000,00
22	532	54322201	15.000,00		15.000,00
23	534	54322201	33.000,00		33.000,00
24	541	52210001	81.318,77		81.318,77
25	547	54524001	15.000,00		15.000,00
26	553	52210001	12.000,00		12.000,00
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen			2.786.002,97		2.786.002,97

Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
			Übertrag aus dem Vorjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nr.	Teilhaushalt / Produktgruppe	Konto / Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
1	11142	74321101	60.000,00		60.000,00
2	11156	72220001	2.500,00		2.500,00
3	11156	72910001	5.300,00		5.300,00
4	11156	74314001	4.400,00		4.400,00
5	11156	74314001	23.000,00		23.000,00
6	11176	72110001	25.000,00		25.000,00
7	11176	72413101	10.000,00		10.000,00
8	122	72210001	3.000,00		3.000,00
9	126	72110001	20.000,00		20.000,00
10	211	72110001	2.038.410,04		2.038.410,04
11	211	72411001	5.800,00		5.800,00
12	211	72413101	90.000,00		90.000,00
13	212	72411001	4.120,00		4.120,00
14	212	74390001	2.200,00		2.200,00
15	261	72110001	65.000,00		65.000,00
16	366	72910001	15.000,00		15.000,00
17	424	72110001	80.000,00		80.000,00
18	424	72411001	6.900,00		6.900,00
19	511	74322201	132.435,26		132.435,26
20	511	74390001	6.618,90		6.618,90
21	522	74322201	30.000,00		30.000,00
22	532	74322201	15.000,00		15.000,00
23	534	74322201	33.000,00		33.000,00
24	541	72210001	81.318,77		81.318,77
25	547	74524001	15.000,00		15.000,00
26	553	72210001	12.000,00		12.000,00
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen			2.786.002,97		2.786.002,97

Anlage 11
Muster zu § 1 Abs. 3 Nr. 6 und
§ 86 Abs. 3 Nr. 5 KommHV-Doppik
i.V.m. § 21 KommHV-Doppik

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

			Übertrag aus dem Vorjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nr.	Teilhaushalt / Produktgruppe	Konto / Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
1	11115	78310001	1.873,07		1.873,07
2	11122	78310001	10.000,00		10.000,00
3	11136	78310001	22.900,00		22.900,00
4	11156	78310001	98.569,67		98.569,67
5	11171	78310001	31.529,63		31.529,63
6	11171	78530001	166.763,73		166.763,73
7	11176	78310001	16.461,46		16.461,46
8	11176	78510001	4.000,00		4.000,00
9	11176	78530001	115.000,00		115.000,00
10	126	78310001	1.400,00		1.400,00
11	128	78310001	19.000,00		19.000,00
12	211	78310001	34.500,00		34.500,00
13	211	78510001	74.826,68		74.826,68
14	211	78530001	3.127.676,06		3.127.676,06
15	212	78310001	27.090,08		27.090,08
16	212	78530001	68.000,00		68.000,00
17	261	78310001	46.171,53		46.171,53
18	261	78530001	25.000,00		25.000,00
19	315	78310001	1.396,13		1.396,13
20	315	78530001	652.840,75		652.840,75
21	365	78310001	46.700,00		46.700,00
22	365	78510001	87.369,89		87.369,89
23	365	78530001	1.117.688,03		1.117.688,03
24	366	78310001	75.474,32		75.474,32
25	366	78210001	171.264,64		171.264,64
26	366	78530001	195.000,00		195.000,00
27	424	78510001	27.545,75		27.545,75
28	424	78530001	1.340.432,37		1.340.432,37
29	522	78210001	1.000.000,00		1.000.000,00
30	531	78430001	2.000.000,00		2.000.000,00
31	532	78430001	3.000.000,00		3.000.000,00
32	534	78430001	2.500.000,00		2.500.000,00
33	541	78210001	29.617,53		29.617,53
	541	78310001	25.000,00		25.000,00
	541	78520001	393.819,99		393.819,99
	541	78530001	50.000,00		50.000,00
	547	78530001	26.000,00		26.000,00
	551	78310001	67.912,90		67.912,90
	553	78530001	1.500,00		1.500,00
34	573	78530001	10.000,00		10.000,00
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen			16.710.324,21		16.710.324,21

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen (Übertragung von Kreditermächtigungen)

			Übertrag aus dem Vorjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nr.	Teilhaushalt / Produktgruppe	Konto / Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen					

Auswirkungen der Übertragung nach § 21 Abs. 6 KommHV-Doppik

1. Auswirkungen der Übertragung auf den Ergebnishaushalt
Siehe Rechenschaftsbericht Ziffer 2.2 und Ziffer 2.2

2. Auswirkungen der Übertragung auf den Finanzhaushalt
Siehe Rechenschaftsbericht Ziffer 2.3 und Ziffer 2.4

Teilrechnungen und Planvergleich

Hauptprodukt-bereich	Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Teil-haushalt	Name	Seite
1				**Zentrale Verwaltung**	
	11			**Innere Verwaltung**	
		111		**Verwaltungssteuerung und -service**	
			11111	Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister	55-59
			11112	Städtepartnerschaft	60-64
			11115	Angelegenheiten des Stadtrats	65-69
			11121	Organisationsangelegenheiten (Zentrale Aufgaben des inneren Dienstbetriebes)	70-74
			11122	Presse und Öffentlichkeitsarbeit	75-79
			11123	Personalangelegenheiten	80-84
			11124	Versicherungsangelegenheiten der Stadt	85-89
			11128	Aufgaben der gesetzlichen Beauftragten	90-94
			1113	Finanzmanagement	95-99
			1114	Rechnungsprüfung	100-104
			11156	Leistungen der zentralen IT	105-109
			11157	Fuhrparkleistungen	110-114
			11158	Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle	115-119
			11159	Einrichtungen für die Beschäftigten	120-123
			1116	Personalrat	124-127
			11171	Kaufmännisch-organisatorisches Gebäudemanagement	128-133
			11172	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten	134-138
			11176	Dienstleistungsmanagement	139-144
			11191	Allgemeine Bauverwaltung	145-149
			11192	Allgemeine Sozialverwaltung	150-154
	12			**Sicherheit und Ordnung**	
			121	Statistik und Wahlen	155-159
			122	Ordnungsangelegenheiten	160-165
			126	Brandschutz	166-171
			127	Rettungsdienst	172-176
			128	Zivil- und Katastrophenschutz	177-181
2				**Schule und Kultur**	
	21			**Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen**	
			211	Grundschulen	182-188
			212	Hauptschulen	189-194
	24			**Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges**	
			241	Schülerbeförderung	195-199
			243	Sonstige schulische Aufgaben	200-203
	25			**Kultur und Wissenschaft, Museen**	
			252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	204-208
	26			**Theater, Musikpflege, Musikschulen**	
			261	Theater	209-213
			262	Musikpflege	214-218
			263	Musikschulen	219-223
	27			**Volkshochschulen, Büchereien, u.a.**	
			271	Volksschule	224-228
			272	Bücherei	229-233
			273	Sonstige Volksbildung	233-238
	28			**Heimat- und sonstige Kulturpflege**	
			281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	239-243

Hauptprodukt-bereich	Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Teil-haushalt	Name	Seite
	3			**Soziales und Jugend**	
		31		**Soziale Hilfen**	
				Bereitstellung und Betrieb sozialer Einrichtungen (inkl. Förderung)	
			315	Bereitstellung und Betrieb sozialer Einrichtungen (inkl. Förderung)	244-249
		33		**Förderung der Wohlfahrtspflege**	
			331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	250-254
		35		**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**	
			351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	255-259
		36		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	
			365	Tageseinrichtungen für Kinder	260-267
			366	Einrichtungen der Jugendarbeit	268-273
			367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	274-278
	4			**Gesundheit und Sport**	
		42		**Sportförderung**	
			421	Sportförderung	279-283
			424	Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtungen	284-289
	5			**Gestaltung der Umwelt**	
		51		**Räumliche Planung und Entwicklung**	
			511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	290-294
		52		**Bauen und Wohnen**	
			522	Wohnungsbauförderung	295-300
			523	Denkmalschutz und -pflege	301-304
		53		**Ver- und Entsorgung**	
			531	Elektrizitätsversorgung	305-310
			532	Gasversorgung	311-315
			534	Fernwärmeversorgung	316-319
			537	Abfallwirtschaft	320-323
		54		**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	
			541	Stadtstraßen	324-330
			542	Kreisstraßen	331-334
			544	Bundesstraßen	335-338
			545	Straßenreinigung	339-343
			547	Öffentlicher Personennahverkehr	344-348
		55		**Natur- und Landschaftspflege**	
			551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	349-354
			552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	355-358
			553	Friedhofs- und Bestattungswesen	359-364
			554	Naturschutz und Landschaftspflege	365-370
		56		**Umweltschutz**	
			561	Umweltschutzmaßnahmen	371-375
		57		**Wirtschaft und Tourismus**	
			571	Wirtschaftsförderung	376-380
			573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	381-386
	6			**Zentrale Finanzdienstleistungen**	
		61		**Allgemeine Finanzwirtschaft**	
			611	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	387-391
			612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	392-396

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 11111

Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
1.4 Produkt	1111 Stadtorgane

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
	1,00	1,50

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayGO			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Der Erste Bürgermeister trägt dafür Sorge, dass die Entschließungen der Städteorgane durch die Verwaltung einheitlich umgesetzt werden.

Verwaltungssteuerung	1111111-1111111
Querschnitte	1112311-1111111, 1113611-1111111, 1115611-1111111, 1112411-1111111, 1115711-1111111, 1117111-1111111, 2611111-1111111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Beschäftigte der Verwaltung L: Stadtrat, Erster und weitere Bürgermeister
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung

A. Sicherstellung der Vorbereitung und des Verwaltungsvollzuges von Entscheidungen der Städteorgane.	A1. Regelmäßige Besprechung mit den weiteren Bürgermeistern (bedarfsorientierter Turnus) A2. Regelmäßige Besprechung mit den Fachbereichs-Leitern (bedarfsorientierter Turnus) A3. Koordination und Überwachung fachbereichs-übergreifender Aufgaben
B. Einheitliches Auftreten der Verwaltung gegenüber den Stadtbürgern.	B1. Regelmäßige Besprechung mit den Fachbereichs-Leitern (bedarfsorientierter Turnus)
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11111 Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					360,00	360,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.773,39	7.500,00		7.500,00	22.001,51	14.501,51
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3.773,39**	**7.500,00**		**7.500,00**	**22.361,51**	**14.861,51**
11	- Personalaufwendungen	-256.584,96	-258.100,00		-258.100,00	-263.900,43	-5.800,43
12	- Versorgungsaufwendungen	-66.483,62	-80.000,00		-80.000,00	-62.367,77	17.632,23
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.568,51	-21.100,00		-21.100,00	-7.899,60	13.200,40
14	- Planmäßige Abschreibungen	-1.622,95	-400,00		-400,00	-299,44	100,56
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.533,76	-17.200,00		-17.200,00	-26.986,70	-9.786,70
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-358.793,80**	**-376.800,00**		**-376.800,00**	**-361.453,94**	**15.346,06**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-355.020,41**	**-369.300,00**		**-369.300,00**	**-339.092,43**	**30.207,57**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-355.020,41**	**-369.300,00**		**-369.300,00**	**-339.092,43**	**30.207,57**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-355.020,41**	**-369.300,00**		**-369.300,00**	**-339.092,43**	**30.207,57**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-355.020,41**	**-369.300,00**		**-369.300,00**	**-339.092,43**	**30.207,57**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11111 Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					360,00	360,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**					**360,00**	**360,00**
9	- Personalauszahlungen	-221.748,19	-258.100,00		-258.100,00	-174.312,57	83.787,43
10	- Versorgungsauszahlungen	-58.224,62	-80.000,00		-80.000,00		80.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-12.821,52	-21.100,00		-21.100,00	-7.847,57	13.252,43
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.100,25	-17.200,00		-17.200,00	-27.463,06	-10.263,06
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-314.894,58**	**-376.400,00**		**-376.400,00**	**-209.623,20**	**166.776,80**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-314.894,58**	**-376.400,00**		**-376.400,00**	**-209.263,20**	**167.136,80**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		7.500,00		7.500,00	7.500,00	
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**		**7.500,00**		**7.500,00**	**7.500,00**	
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**		**7.500,00**		**7.500,00**	**7.500,00**	
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-314.894,58**	**-368.900,00**		**-368.900,00**	**-201.763,20**	**167.136,80**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11111 Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-314.894,58**	**-368.900,00**		**-368.900,00**	**-201.763,20**	**167.136,80**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-43,55				-188,15	-188,15
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-314.938,13**	**-368.900,00**		**-368.900,00**	**-201.951,35**	**166.948,65**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-314.938,13**	**-368.900,00**		**-368.900,00**	**-201.951,35**	**166.948,65**

Investitionen 11111 Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1111111003 Erlös aus Verkauf Dienst-PKW					7.500,00	-7.500,00	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen					7.500,00	-7.500,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11112*

Städtepartnerschaften

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
1.4 Produkt	1111 Stadtorgane

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Weinbuch	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Freiwillige Aufgabe des eignen Wirkungskreises			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	X freiwillig

4. Beschreibung

In diesem Teilhaushalt erfolgt Pflege und Vertiefung der Städtepartnerschaften mit Attnang-Puchheim in Österreich, Zalakaros und Nagykanizsa in Ungarn, sowie Salo in Finnland.

Folgende Aufgaben werden innerhalb des Teilhaushaltes durchgeführt:

1. Organisation der offiziellen Begegnungen mit den Partnerstädten
2. Anstoß zur Begegnungen von Gruppen aus den Partnerstädten
3. Informationen der Öffentlichkeit über Treffen
4. Vorbereitung von Jubiläumsveranstaltungen
5. Betreuung internationaler Gäste aus Partnerstädten und anderer Städten

Städtepartnerschaft	1111211-1111211
Querschnitte	1112311-1111211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger und Lieferanten	E / L: Vereine und Bürgergruppen aus Puchheim und Partnerstädten, Schulen, Stadtrat, Partnerstädte; Städtepartnerschaftsreferentin
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11112 Städtepartnerschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen					-4.126,69	-4.126,69
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.297,71	-8.500,00		-8.500,00	-4.636,53	3.863,47
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen					-2.238,00	-2.238,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-134,00	-400,00		-400,00	-134,00	266,00
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-11.135,22**	**-2.235,22**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-11.135,22**	**-2.235,22**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-11.135,22**	**-2.235,22**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-11.135,22**	**-2.235,22**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-11.135,22**	**-2.235,22**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11112 Städtepartnerschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen					-3.627,51	-3.627,51
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-10.297,71	-8.500,00		-8.500,00	-4.636,53	3.863,47
12	- Transferauszahlungen					-2.238,00	-2.238,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134,00	-400,00		-400,00	-134,00	266,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-10.636,04**	**-1.736,04**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-10.636,04**	**-1.736,04**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-10.636,04**	**-1.736,04**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11112 Städtepartnerschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-10.431,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-10.636,04**	**-1.736,04**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	500,00				500,00	500,00
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-9.931,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-10.136,04**	**-1.236,04**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-9.931,71**	**-8.900,00**		**-8.900,00**	**-10.136,04**	**-1.236,04**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 11115

Angelegenheiten des Stadtrats

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
1.4 Produkt	1111 Stadtorgane

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayGO			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Überwachung der inneren Stadtverfassung wie Kreation und Geschäftsgang des Stadtrates, seiner Ausschüsse sowie der durch Satzung eingerichteten Beiräte (Senioren-, Behinderten-, Umwelt- und Jugendbeirat). Entschädigung der ehrenamtlich Tätigen.

Stadtrat	1111511-1111511
Querschnitte	1112311-1111511, 1115611-1111511, 2611111-1111511

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Stadtratsmitglieder, Beiratsmitglieder L: Verwaltung

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Rechtzeitige und regelmäßige Einberufung der Gremien (unter der Beachtung der Geschäftslage).	A1. Einhaltung der gesetzlich geregelten Fristen

B. Überprüfung der gefassten Entschließungen auf Rechtmäßigkeit und (soweit nicht zu beanstanden) Vollzug dieser Entschließungen.	B1. Erstellung und Überwachung des Vollzugslisten
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 1111511002 EDV-Ausstattung 1.873,07 €

Teilergebnisrechnung Leistung 11115 Angelegenheiten des Stadtrats

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen	-1.223,11	-1.600,00		-1.600,00	-1.976,31	-376,31
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.751,42	-27.500,00		-27.500,00	-8.556,19	18.943,81
14	- Planmäßige Abschreibungen	-17.488,67	-4.100,00		-4.100,00	-4.583,39	-483,39
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.709,59	-90.000,00		-90.000,00	-101.313,45	-11.313,45
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-145.172,79**	**-123.200,00**		**-123.200,00**	**-116.429,34**	**6.770,66**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-145.172,79**	**-123.200,00**		**-123.200,00**	**-116.429,34**	**6.770,66**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-145.172,79**	**-123.200,00**		**-123.200,00**	**-116.429,34**	**6.770,66**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-145.172,79**	**-123.200,00**		**-123.200,00**	**-116.429,34**	**6.770,66**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-145.172,79**	**-123.200,00**		**-123.200,00**	**-116.429,34**	**6.770,66**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11115 Angelegenheiten des Stadtrats

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen	-1.223,11	-1.600,00		-1.600,00	-1.976,31	-376,31
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-33.649,61	-27.500,00		-27.500,00	-11.030,69	16.469,31
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.709,59	-90.000,00		-90.000,00	-93.078,45	-3.078,45
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-127.582,31**	**-119.100,00**		**-119.100,00**	**-106.085,45**	**13.014,55**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-127.582,31**	**-119.100,00**		**-119.100,00**	**-106.085,45**	**13.014,55**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-30.694,69	-3.000,00		-3.000,00	-1.126,93	1.873,07
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-30.694,69**	**-3.000,00**		**-3.000,00**	**-1.126,93**	**1.873,07**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-30.694,69**	**-3.000,00**		**-3.000,00**	**-1.126,93**	**1.873,07**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-158.277,00**	**-122.100,00**		**-122.100,00**	**-107.212,38**	**14.887,62**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11115 Angelegenheiten des Stadtrats

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-158.277,00**	**-122.100,00**		**-122.100,00**	**-107.212,38**	**14.887,62**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	510,00				760,00	760,00
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-157.767,00**	**-122.100,00**		**-122.100,00**	**-106.452,38**	**15.647,62**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-157.767,00**	**-122.100,00**		**-122.100,00**	**-106.452,38**	**15.647,62**

Investitionen 11115 Angelegenheiten des Stadtrats

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1111511001 IT Software/Lizenzen	-12.812,73						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-12.812,73						
1111511002 EDV-Ausstattung (Hardware)	-17.881,96	-3.000,00		-3.000,00	-1.126,93	-1.873,07	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-17.881,96	-3.000,00		-3.000,00	-1.126,93	-1.873,07	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11121*

Organisationsangelegenheiten (Zentrale Aufgaben des inneren Dienstbetriebes)

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1112 Management des inneren Dienstbetriebes

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes	
2.3 Personalstellen	Beamte	Arbeitnehmer
	1,00	1,50

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Gemäß Geschäftsverteilungsplan			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Die Behörde ist entsprechend dem Organisationsplan in Fachabteilungen gegliedert. Die Aufgaben der Stadt Puchheim sind in einem Aufgabenkatalog zusammengefasst.

Aus der Summe der vielfältigen Aufgaben ergeben sich Arbeitsabläufe, an denen in der Regel mehrere Personen (oder OE) beteiligt sind. Diese Arbeitsabläufe und Fragen zur Ablauf- und Aufbauorganisation werden intern geplant und in Absprache mit den Fachabteilungen umgesetzt. Im Bedarfsfall werden die Organisationsberatungen bzw. –untersuchungen auch durch Externe beauftragt bzw. erarbeitet.

Budgets:

Organisationsangelegenheiten	1112111-1112111
Querschnitte	1112311-1112111, 1112411-1112111, 1113611-1112111, 1115611-1112111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Mitarbeiter der Stadt, Puchheimer Bürger L: Fachabteilungen der Stadtverwaltung, Geschäftsleitung
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung

5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11121 Organisationsangelegenheiten (Zentrale Aufgaben des inneren Dienstbetriebes)

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.744,80				9.015,29	9.015,29
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.744,80**				**9.015,29**	**9.015,29**
11	- Personalaufwendungen	-178.164,85	-221.800,00		-221.800,00	-154.425,08	67.374,92
12	- Versorgungsaufwendungen	-38.499,42	-40.000,00		-40.000,00	-40.788,29	-788,29
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.818,16	-2.700,00		-2.700,00	-2.270,53	429,47
14	- Planmäßige Abschreibungen	-237,13	-300,00		-300,00	-237,14	62,86
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143.358,75	-158.600,00		-158.600,00	-148.534,93	10.065,07
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-362.078,31**	**-423.400,00**		**-423.400,00**	**-346.255,97**	**77.144,03**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-359.333,51**	**-423.400,00**		**-423.400,00**	**-337.240,68**	**86.159,32**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-359.333,51**	**-423.400,00**		**-423.400,00**	**-337.240,68**	**86.159,32**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-359.333,51**	**-423.400,00**		**-423.400,00**	**-337.240,68**	**86.159,32**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-359.333,51**	**-423.400,00**		**-423.400,00**	**-337.240,68**	**86.159,32**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11121 Organisationsangelegenheiten (Zentrale Aufgaben des inneren Dienstbetriebes)

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen	-196.406,03	-221.800,00		-221.800,00	-374.608,29	-152.808,29
10	- Versorgungsauszahlungen	-37.185,42	-40.000,00		-40.000,00		40.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.818,16	-2.700,00		-2.700,00	-2.270,36	429,64
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.789,28	-158.600,00		-158.600,00	-149.085,57	9.514,43
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-398.198,89**	**-423.100,00**		**-423.100,00**	**-525.964,22**	**-102.864,22**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-398.198,89**	**-423.100,00**		**-423.100,00**	**-525.964,22**	**-102.864,22**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-398.198,89**	**-423.100,00**		**-423.100,00**	**-525.964,22**	**-102.864,22**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11121 Organisationsangelegenheiten (Zentrale Aufgaben des inneren Dienstbetriebes)

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-398.198,89**	**-423.100,00**		**-423.100,00**	**-525.964,22**	**-102.864,22**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.215,69				7.215,69	7.215,69
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-390.983,20**	**-423.100,00**		**-423.100,00**	**-518.748,53**	**-95.648,53**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-390.983,20**	**-423.100,00**		**-423.100,00**	**-518.748,53**	**-95.648,53**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11122*

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
1.4 Produkt	1112 Management des inneren Dienstbetriebes

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Sesterhenn	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		1,00

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Demokratiegebot nach Art. 20 GG			
3.2 Pflichtaufgabe	**X** muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Redaktion des städtischen Mitteilungsblatts; Koordination der Beiträge mit den Fachbereichen; Konzeption sowie Text-, Bild- und redaktionelle Bearbeitung von Broschüren, Jahresberichten, Schriften u. a. städtischen Publikationen und Drucksachen; Fotografie im Stadtbereich; Darstellung aktueller Themen sowie Belange der Stadt im Internet und anderen elektronischen Medien; Verfassen und Verteilung von Pressemitteilungen und Stellungnahmen der Stadt; Verfassen von Bürgermeister-Grußworten; Protokollführung in den Stadtratssitzungen und Bürgerversammlungen; Berichterstattung in Wort und Bild über städtische Veranstaltungen; Konzeption und Überarbeitung des Corporate Design; Medienkontrolle sowie Zusammenstellung des Pressespiegels; Zuarbeiten für das Archiv z.B. Binden von Drucksachen (Protokolle, Mitteilungsblatt etc.); Beschaffung von Werbeartikeln und Präsenten; Konzeptionelle und inhaltliche Betreuung des städtischen Internet- und Intranetauftritts (u.a. Einstellung neuer Artikel, Termine, Bilder und anderer Informationen, Inhaltspflege, Gestaltung, konzeptionelle und inhaltliche Überarbeitung, Gewährleistung der Aktualität, Auswertungen, Benutzerverwaltung); Erstellung und Schaltung von Anzeigen; Unterstützung bei der Organisation von städtischen Veranstaltungen; Betreuung des Social Media-Bereichs

Budgets:

Presse	1112211-1112211
Querschnitte	1112311-1112211, 1115611-1112211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E.: Alle Puchheimer Haushalte (Mitteilungsblatt und Broschüre); Internet-User; Redaktionen. L: Stadtrat, Verwaltung, Vereine und Institutionen, Medienrecherche, eigene Recherche

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Fortlaufende authentische Information der Bürger	A1. Aktuelle Berichterstattung in Wort und Bild A2. Redaktionelle Aufbereitung für Printmedien und Internet
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11122 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	773,00				12,73	12,73
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**773,00**				**12,73**	**12,73**
11	- Personalaufwendungen	-50.372,23	-57.000,00		-57.000,00	-36.694,66	20.305,34
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.854,51	-20.500,00		-20.500,00	-26.959,86	-6.459,86
14	- Planmäßige Abschreibungen	-745,06	-1.400,00		-1.400,00	-1.111,93	288,07
15	- Transferaufwendungen					-100,00	-100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.579,20	-2.600,00		-2.600,00	-5.624,92	-3.024,92
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-62.551,00**	**-81.500,00**		**-81.500,00**	**-70.491,37**	**11.008,63**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-61.778,00**	**-81.500,00**		**-81.500,00**	**-70.478,64**	**11.021,36**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-61.778,00**	**-81.500,00**		**-81.500,00**	**-70.478,64**	**11.021,36**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-61.778,00**	**-81.500,00**		**-81.500,00**	**-70.478,64**	**11.021,36**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-61.778,00**	**-81.500,00**		**-81.500,00**	**-70.478,64**	**11.021,36**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11122 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen	-50.372,23	-57.000,00		-57.000,00	-35.879,58	21.120,42
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-10.137,61	-20.500,00		-20.500,00	-26.497,30	-5.997,30
12	- Transferauszahlungen					-100,00	-100,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.579,20	-2.600,00		-2.600,00	-5.524,92	-2.924,92
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-62.089,04**	**-80.100,00**		**-80.100,00**	**-68.001,80**	**12.098,20**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-62.089,04**	**-80.100,00**		**-80.100,00**	**-68.001,80**	**12.098,20**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.335,81	-10.000,00		-10.000,00		10.000,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-3.335,81**	**-10.000,00**		**-10.000,00**		**10.000,00**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-3.335,81**	**-10.000,00**		**-10.000,00**		**10.000,00**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-65.424,85**	**-90.100,00**		**-90.100,00**	**-68.001,80**	**22.098,20**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11122 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-65.424,85**	**-90.100,00**		**-90.100,00**	**-68.001,80**	**22.098,20**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten					-471,97	-471,97
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**					**-471,97**	**-471,97**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	206,58				385,08	385,08
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-65.218,27**	**-90.100,00**		**-90.100,00**	**-68.088,69**	**22.011,31**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-65.218,27**	**-90.100,00**		**-90.100,00**	**-68.088,69**	**22.011,31**

Investitionen 11122 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1112211004 Software/Lizenzen	-3.335,81	-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.335,81	-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11123*

Personalangelegenheiten

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
1.4 Produkt	1112 Management des inneren Dienstbetriebes

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes / Frau Eichberger	
2.3 Personalstellen	Beamte	Beschäftigte
		2,24

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	TVöD; Arbeitsschutzgesetze; BeamtenStG, BayBG; AtG; TzBfG; BayPVG;			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Umfasst alle Personalangelegenheiten der Beamten und tariflich Beschäftigten sowie sonstigen Beschäftigten; Planung, Durchführung und Anmeldung/Ummeldung der Aus-, Fort- und Weiterbildung; Berechnung und Zahlbarmachung der Löhne/Gehälter/Besoldung einschließlich Kindergeld, Zuschläge; Bearbeitung der Arbeits- und Fehlzeiten; Bewerberauswahlverfahren und Einstellung von Mitarbeitern und Auszubildenden; Schriftverkehr und Informationsaustausch mit Krankenkassen, Finanzämtern, Zusatzversorgung, Banken und Fortbildungsinstituten.

Personalmanagement	1112311-1112311
Querschnitte	1115611-1112311

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E / L: Mitarbeiter der Stadt; Bewerber; Fachbereichs- und Geschäftsleiter; Bürgermeister; Schüler; Stadträte; Krankenkassen; Finanzämter;

	Zusatzversorgungsanstalten; Banken
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	
Auszubildendenquote 2,40%; Höhergruppierungsquote 6,4%; Fluktuationsquote 4.80%; Qualifikationstage pro Mitarbeiter 0,86 Tage	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	Keine

Teilergebnisrechnung Leistung 11123 Personalangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge					4.098,37	4.098,37
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					9,00	9,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	259,52					
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**259,52**				**4.107,37**	**4.107,37**
11	- Personalaufwendungen	-242.217,84	-336.000,00		-336.000,00	-233.527,69	102.472,31
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.092,71	-58.000,00		-58.000,00	-1.169,70	56.830,30
14	- Planmäßige Abschreibungen	-350,00	-3.400,00		-3.400,00	-3.704,81	-304,81
15	- Transferaufwendungen	-89,98					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.806,00	-25.500,00		-25.500,00	-46.045,07	-20.545,07
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-311.556,53**	**-422.900,00**		**-422.900,00**	**-284.447,27**	**138.452,73**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-311.297,01**	**-422.900,00**		**-422.900,00**	**-280.339,90**	**142.560,10**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-311.297,01**	**-422.900,00**		**-422.900,00**	**-280.339,90**	**142.560,10**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-311.297,01**	**-422.900,00**		**-422.900,00**	**-280.339,90**	**142.560,10**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-311.297,01**	**-422.900,00**		**-422.900,00**	**-280.339,90**	**142.560,10**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11123 Personalangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen					4.098,37	4.098,37
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					9,00	9,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.066,07					
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,13					
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**1.079,20**				**4.107,37**	**4.107,37**
9	- Personalauszahlungen	-240.760,81	-336.000,00		-336.000,00	-383.081,52	-47.081,52
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-46.607,30	-58.000,00		-58.000,00	-38.601,97	19.398,03
12	- Transferauszahlungen	-89,98					
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146.531,69	-25.500,00		-25.500,00	-49.628,85	-24.128,85
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-433.989,78**	**-419.500,00**		**-419.500,00**	**-471.312,34**	**-51.812,34**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-432.910,58**	**-419.500,00**		**-419.500,00**	**-467.204,97**	**-47.704,97**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-3.340,57	-3.340,57
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**					**-3.340,57**	**-3.340,57**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**					**-3.340,57**	**-3.340,57**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-432.910,58**	**-419.500,00**		**-419.500,00**	**-470.545,54**	**-51.045,54**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11123 Personalangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-432.910,58**	**-419.500,00**		**-419.500,00**	**-470.545,54**	**-51.045,54**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	624.401,62				240.179,92	240.179,92
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**624.401,62**				**240.179,92**	**240.179,92**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-5.091.511,39				-7.554.944,70	-7.554.944,70
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-4.900.020,35**	**-419.500,00**		**-419.500,00**	**-7.785.310,32**	**-7.365.810,32**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-4.900.020,35**	**-419.500,00**		**-419.500,00**	**-7.785.310,32**	**-7.365.810,32**

Investitionen 11123 Personalangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1112311002 EDV Ausstattung Hardware				-448,87	-448,87		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-448,87	-448,87		
1112311003 IT Software/Lizenzen				-2.891,70	-2.891,70		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-2.891,70	-2.891,70		

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 11124

Versicherungsangelegenheiten der Stadt

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
1.4 Produkt	1112 Management des inneren Dienstbetriebes

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Seiferth	
2.3 Personalstellen	Beamte	Beschäftigte
		0,255

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Pflichtversicherungsgesetz, SGB VII, VVG, BGB			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Die Stadt ist Pflichtmitglied der gesetzlichen Unfallversicherung und hat als Halterin von Kraftfahrzeugen die gesetzliche Pflichtversicherung abgeschlossen. Im Übrigen schützt die Stadt Puchheim sich durch Versicherung ausgewählter Risiken vor nachteiligen Folgen, die durch Umweltereignisse, rechts- oder vertragswidrige Handlungen Dritter oder durch das Fehlverhalten eigener Mitarbeiter und ehrenamtlicher Tätiger ausgelöst werden können. In Schadensfällen verfolgt die Stadt Schadensersatzansprüche, zeigt Straftaten an und stellt Strafanträge.

Insbesondere bestehen folgende Versicherungen:

- kommunale Sachversicherung,
- KFZ- u. Haftpflichtversicherung,
- Rechtsschutz u. gesetzliche Unfallversicherung,
- Sonstige Versicherungen (wie Kassen-, Elektronik-, Veranstaltungsversicherung., etc.)

Budgets:

Versicherungsang. der Stadt	1112411-1112411
Querschnitte	1112311-1112411, 1113611-1112411

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Mitarbeiter der Stadt, Stadt Puchheim, Behörden L: Versicherungsgesellschaften
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Verpflichtungen aus der gesetzlichen Pflichtversicherung nachzukommen	
B. durch freiwillige Versicherungen der Stadt vor erheblichen finanziellen Belastungen zu schützen, die sich bei Realisierung von Risiken ergeben können.	B1. Risikomanagement: Die produktverantwortliche Person hat mögliche Risiken zu ermitteln, die Folgen einer Realisierung der Risiken für die Gemeinde zu bewerten und unter Einbeziehung von Schadenswahrscheinlichkeit, Schadenshöhe und Versicherungsprämien verschiedener Anbieter zu entscheiden, ob und ggf. in welchem Umfang eine Versicherung abgeschlossen werden soll.
C. Kontinuierliche Optimierung bezüglich Versicherungsschutzes und Kosten	C1. Der Versicherungsbestand ist regelmäßig auf seine Notwendigkeit zu überprüfen. Es sind Statistiken über versicherte Risiken, Prämien und Schäden zu führen und auszuwerten. C2. Im Abstand von mehreren Jahren ist zu überprüfen, ob ein Anbieterwechsel zu Einsparungen oder Verbesserungen führt. C3. In der Kfz-Haftpflichtversicherung ist eine regelmäßige Rabattoptimierung durchzuführen.
5.4 Kennzahlen	
Anzahl der Schadensmeldungen: 30, Schadenshöhe 28.005,73€	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11124 Versicherungsangelegenheiten der Stadt

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge					2.811,60	2.811,60
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge					1.879,19	1.879,19
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**					**4.690,79**	**4.690,79**
11	- Personalaufwendungen	-33.328,08	-18.000,00		-18.000,00	-13.780,90	4.219,10
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	801,00	-2.200,00		-2.200,00	-179,77	2.020,23
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-32.527,08**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-13.960,67**	**6.239,33**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-32.527,08**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-9.269,88**	**10.930,12**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-32.527,08**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-9.269,88**	**10.930,12**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-32.527,08**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-9.269,88**	**10.930,12**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-32.527,08**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-9.269,88**	**10.930,12**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11124 Versicherungsangelegenheiten der Stadt

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen					2.811,60	2.811,60
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**					**2.811,60**	**2.811,60**
9	- Personalauszahlungen	-31.628,69	-18.000,00		-18.000,00	-13.780,90	4.219,10
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	801,00	-2.200,00		-2.200,00	-179,77	2.020,23
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-30.827,69**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-13.960,67**	**6.239,33**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-30.827,69**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-11.149,07**	**9.050,93**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-30.827,69**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-11.149,07**	**9.050,93**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11124 Versicherungsangelegenheiten der Stadt

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-30.827,69**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-11.149,07**	**9.050,93**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-30.827,69**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-11.149,07**	**9.050,93**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-30.827,69**	**-20.200,00**		**-20.200,00**	**-11.149,07**	**9.050,93**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 11128

Aufgaben der gesetzlichen Beauftragten

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
1.4 Produkt	1112 Management des inneren Dienstbetriebes

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BDSG, BayDSG			
3.2 Pflichtaufgabe	× muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Der Datenschutzbeauftragte überwacht die Einhaltung des behördlichen Datenschutzes bzw. bei Aufgaben aus dem Arbeitsschutz und –sicherheitsbereich, in Zusammenarbeit mit der beauftragten, externen Firma.

Budgets:

Ges. Beauftragter	1112811-1112811
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Beschäftigte der Stadt, beauftragte externe Unternehmen L: Gesetzgeber

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen für den Arbeitsschutz am Arbeitsplatz der Beschäftigen	A1. Zusammenarbeit mit der Geschäftsleitung

B. Überprüfung der Sicherheitsmaßnahmen vor Ort, Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung in Zusammenarbeit mit externen, beauftragten Unternehmen C. Umsetzung der Gefährdungsbeurteilung gemeinsam mit Sicherheitsbeauftragten und Geschäftsleitung	
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11128 Aufgaben der gesetzlichen Beauftragten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3,09				10,85	10,85
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3,09**				**10,85**	**10,85**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.386,49	-20.000,00		-20.000,00	-11.375,09	8.624,91
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-12.386,49**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-11.375,09**	**8.624,91**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-12.383,40**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-11.364,24**	**8.635,76**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-12.383,40**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-11.364,24**	**8.635,76**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-12.383,40**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-11.364,24**	**8.635,76**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-12.383,40**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-11.364,24**	**8.635,76**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11128 Aufgaben der gesetzlichen Beauftragten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.284,58	-20.000,00		-20.000,00	-15.216,51	4.783,49
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-10.284,58**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-15.216,51**	**4.783,49**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-10.284,58**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-15.216,51**	**4.783,49**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-10.284,58**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-15.216,51**	**4.783,49**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11128 Aufgaben der gesetzlichen Beauftragten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-10.284,58**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-15.216,51**	**4.783,49**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-10.284,58**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-15.216,51**	**4.783,49**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-10.284,58**	**-20.000,00**		**-20.000,00**	**-15.216,51**	**4.783,49**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *1113*

Finanzmanagement

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
	1,00	6,31

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BGB, ZPO, KommHV-Doppik, GO, KAG, Steuergesetze, Städtische Satzungen			
3.2 Pflichtaufgabe	☒ muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Korrekte Verbuchung und Zahlungsabwicklung aller Geschäftsvorfälle der Stadt Puchheim. Mahnung und Vollstreckung fälliger Forderungen sowie Sicherstellung einer möglichst hohen Erfolgsquote in der Beitreibung offener Forderungen. Wirtschaftliche Verwaltung des städtischen Vermögens und der Schulden. Durchführung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Erstellung von regelmäßigen und anlassbezogenen Controllingberichten. Festsetzung der städtischen Steuern. Verwaltung von der Stadt übertragenen Nachlässen und Sicherstellung der mit dem Nachlass verbundenen Auflagen.

Budgets:

Finanzmanagement	1113411-1113411, 1113511-1113511, 1113611-1113611, 1113711-1113711, 1113811-1113811, 1113911-1113911
Querschnitte	1112311-1113411, 1112311-1113511, 1112311-1113611, 1112311-1113711, 1112311-1113811, 1115611-1113611, 1112411-1113411

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Alle städtischen Dienststellen (Querschnittsfunktion) sowie steuerpflichtige Bürger L: Alle städtischen Dienststellen sowie Finanzämter und Amtsgerichte

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Korrekte Verbuchung und Zahlungsabwicklung alle Geschäftsvorfälle	A. Überwachung der Einhaltung der Dienstanweisung Erstellung eines Kontierungshandbuches
B. Sicherstellung einer hohen Erfolgsquote bei der Beitreibung	B. Regelmäßige Schulungen zur Vollstreckung von Forderungen
C. Erstellung regelmäßiger Controllingberichte	C. Abfrage der Anforderungen der Fachbereiche und entsprechende Erstellung der Berichte
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	Keine
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produkt 1113 Finanzmanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge					5.202,73	5.202,73
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.691,00	4.100,00		4.100,00	5.456,00	1.356,00
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.240,67	2.000,00		2.000,00	3.266,12	1.266,12
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	226.256,64	14.300,00		14.300,00	179.788,36	165.488,36
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**232.188,31**	**20.400,00**		**20.400,00**	**193.713,21**	**173.313,21**
11	- Personalaufwendungen	-436.589,73	-488.900,00		-488.900,00	-436.993,61	51.906,39
12	- Versorgungsaufwendungen	-93.835,07	-81.000,00		-81.000,00	-69.604,60	11.395,40
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.668,67	-38.600,00		-38.600,00	-33.391,83	5.208,17
14	- Planmäßige Abschreibungen	-15.057,04	-77.100,00		-77.100,00	-5.722,21	71.377,79
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.060,73	-34.600,00		-34.600,00	-22.761,59	11.838,41
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-597.211,24**	**-720.200,00**		**-720.200,00**	**-568.473,84**	**151.726,16**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-365.022,93**	**-699.800,00**		**-699.800,00**	**-374.760,63**	**325.039,37**
17	+ Finanzerträge	514,02	500,00		500,00	9.791,84	9.291,84
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-100.000,00		-100.000,00	-511,50	99.488,50
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**514,02**	**-99.500,00**		**-99.500,00**	**9.280,34**	**108.780,34**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-364.508,91**	**-799.300,00**		**-799.300,00**	**-365.480,29**	**433.819,71**
19	+ Außerordentliche Erträge	20,41				3.556,73	3.556,73
20	- Außerordentliche Aufwendungen					-1,00	-1,00
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**20,41**				**3.555,73**	**3.555,73**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-364.488,50**	**-799.300,00**		**-799.300,00**	**-361.924,56**	**437.375,44**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-364.488,50**	**-799.300,00**		**-799.300,00**	**-361.924,56**	**437.375,44**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produkt 1113 Finanzmanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.139,92					
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen					5.202,73	5.202,73
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.939,33	4.100,00		4.100,00	4.246,47	146,47
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.178,83	2.000,00		2.000,00	2.676,74	676,74
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.660,42	14.300,00		14.300,00	17.504,09	3.204,09
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21,43	500,00		500,00	11.246,69	10.746,69
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**39.939,93**	**20.900,00**		**20.900,00**	**40.876,72**	**19.976,72**
9	- Personalauszahlungen	-415.027,80	-488.900,00		-488.900,00	-381.741,21	107.158,79
10	- Versorgungsauszahlungen	-68.398,07	-81.000,00		-81.000,00		81.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-34.880,47	-38.600,00		-38.600,00	-33.613,67	4.986,33
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.913,26	-34.600,00		-34.600,00	-22.854,28	11.745,72
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-100.000,00		-100.000,00	-511,50	99.488,50
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-547.219,60**	**-743.100,00**		**-743.100,00**	**-438.720,66**	**304.379,34**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-507.279,67**	**-722.200,00**		**-722.200,00**	**-397.843,94**	**324.356,06**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-10.000,00	-1.668,11	8.331,89
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**		**-10.000,00**		**-10.000,00**	**-1.668,11**	**8.331,89**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**		**-10.000,00**		**-10.000,00**	**-1.668,11**	**8.331,89**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-507.279,67**	**-732.200,00**		**-732.200,00**	**-399.512,05**	**332.687,95**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produkt 1113 Finanzmanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-507.279,67**	**-732.200,00**		**-732.200,00**	**-399.512,05**	**332.687,95**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-208.947,73				-2.010,98	-2.010,98
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1,00					
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-208.948,73**				**-2.010,98**	**-2.010,98**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-15.851.797,22				-22.464.650,29	-22.464.650,29
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-16.568.025,62**	**-732.200,00**		**-732.200,00**	**-22.866.173,32**	**-22.133.973,32**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-16.568.025,62**	**-732.200,00**		**-732.200,00**	**-22.866.173,32**	**-22.133.973,32**

Investitionen 1113 Finanzmanagement

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1113411004 DV-Software/Lizenzen				-1.700,00	-1.668,11	-31,89	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-1.700,00	-1.668,11	-31,89	
1113611008 Gebührenkasse		-10.000,00		-2.900,00		-2.900,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-10.000,00		-2.900,00		-2.900,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *1114*

Rechnungsprüfung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	GO, KommHV-Doppik, KommPrV			
3.2 Pflichtaufgabe	☒ muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Durchführung der örtlichen Rechnungsprüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss und fachliche Begleitung durch das Finanzmanagement. Vornahme der überörtlichen Rechnungsprüfung durch den BKPV und Unterstützung des BKPV bei der Prüfung durch das Finanzmanagement. Die letzte örtliche Prüfung fand 2014 statt.

Budgets:

Rechnungsprüfung	1114111-1114111, 1114211-1114211
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Stadtrat und Kommunalaufsicht L: Finanzverwaltung

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Sicherstellung der ordnungsgemäßen Haushaltsführung	Kontinuierliche materielle Prüfung durch den örtlichen Rechnungsprüfungsausschuss. Regelmäßige materielle und formelle Prüfung durch den BKPV

5.4 Kennzahlen

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	Keine
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produkt 1114 Rechnungsprüfung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.961,26	-37.500,00		-37.500,00	-7.244,97	30.255,03
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produkt 1114 Rechnungsprüfung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.961,26	-37.500,00		-37.500,00	-7.244,97	30.255,03
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produkt 1114 Rechnungsprüfung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-6.961,26**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-7.244,97**	**30.255,03**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11156*

Leistung der zentralen IT

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1115 Service-Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Beschäftigten

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes / Herr Köbele

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig
2.3 Personalstellen	Beamte		Angestellte	
			2,00	

4. Beschreibung
Erstellen von strategischen IT-Konzepten; Installation, Beratung über und Betreuung von Hard- und Software; Schulung von Mitarbeitern für die Übernahme von IT-Aufgaben (FB-Administratoren), Behebung von Störungen in Infrastruktur-, System-, Dienste und Netzwerkmanagement; Produktionsbetrieb für alle betreuten Systeme; Gewährleistung des Dialogbetriebes

IT-Management	1115611-1115611
Querschnitte	1112311-1115611

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Mitarbeiter der Stadt Puchheim L: externe Lieferanten, Behörden

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Erstellung einer Machbarkeitsstudie zur Einführung eines Dokumentenmanagementsystems B. Installation und Inbetriebnahme eines Sitzungsdienst	A. Umsetzung der aktuellen Grundsätze, Rahmenregelungen und Standards in der IuK-Technik (E & L) B. Beschaffung und Installation (E & L)

5.4 Kennzahlen

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 1115611001 EDV Ausstattung (Server): 1.102,60 € 1115611002 DV-Software/Lizenzen: 4.462,50 €

Teilergebnisrechnung Leistung 11156 Leistungen der zentralen IT

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	923,79				0,48	0,48
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**923,79**				**0,48**	**0,48**
11	- Personalaufwendungen	-65.466,08	-124.700,00		-124.700,00	-131.511,60	-6.811,60
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.446,03	-33.000,00		-33.000,00	-20.382,90	12.617,10
14	- Planmäßige Abschreibungen	-15.419,23	-15.400,00		-15.400,00	-14.309,26	1.090,74
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.246,73	-11.000,00		-11.000,00	-15.573,98	-4.573,98
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-147.578,07**	**-184.100,00**		**-184.100,00**	**-181.777,74**	**2.322,26**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-146.654,28**	**-184.100,00**		**-184.100,00**	**-181.777,26**	**2.322,74**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-146.654,28**	**-184.100,00**		**-184.100,00**	**-181.777,26**	**2.322,74**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-146.654,28**	**-184.100,00**		**-184.100,00**	**-181.777,26**	**2.322,74**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-146.654,28**	**-184.100,00**		**-184.100,00**	**-181.777,26**	**2.322,74**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11156 Leistungen der zentralen IT

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen	-65.466,08	-124.700,00		-124.700,00	-131.111,55	-6.411,55
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-29.804,80	-33.000,00		-33.000,00	-25.841,20	7.158,80
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.251,33	-11.000,00		-11.000,00	-15.424,10	-4.424,10
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-127.522,21**	**-168.700,00**		**-168.700,00**	**-172.376,85**	**-3.676,85**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-127.522,21**	**-168.700,00**		**-168.700,00**	**-172.376,85**	**-3.676,85**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.319,29	-105.000,00		-105.000,00	-6.183,05	98.816,95
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-41.319,29**	**-105.000,00**		**-105.000,00**	**-6.183,05**	**98.816,95**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-41.319,29**	**-105.000,00**		**-105.000,00**	**-6.183,05**	**98.816,95**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-168.841,50**	**-273.700,00**		**-273.700,00**	**-178.559,90**	**95.140,10**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11156 Leistungen der zentralen IT

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-168.841,50**	**-273.700,00**		**-273.700,00**	**-178.559,90**	**95.140,10**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	29,98				29,98	29,98
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-168.811,52**	**-273.700,00**		**-273.700,00**	**-178.529,92**	**95.170,08**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-168.811,52**	**-273.700,00**		**-273.700,00**	**-178.529,92**	**95.170,08**

Investitionen 11156 Leistungen der zentralen IT

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1115611001 EDV Ausstattung (Hardware)	-28.764,79	-90.000,00		-89.752,72	-1.720,55	-88.032,17	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-28.764,79	-90.000,00		-89.752,72	-1.720,55	-88.032,17	
1115611002 DV-Software/Lizenzen	-12.554,50	-15.000,00		-15.000,00	-4.462,50	-10.537,50	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-12.554,50	-15.000,00		-15.000,00	-4.462,50	-10.537,50	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11157*

Fuhrparkleistungen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1115 Service-Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Beschäftigten

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	☒ freiwillig

4. Beschreibung

Bereitstellung und Betrieb der Dienstfahrzeuge der Stadt Puchheim soweit diese nicht einer Dienststelle direkt zugeordnet sind.

Derzeit werden hier die allgemeinen Dienstfahrzeuge für das Rathaus verwaltet.

Budgets:

Finanzmanagement	1115711-1115711
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Mitarbeiter, L: Diverse
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	Keine
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11157 Fuhrparkleistungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89,00	100,00		100,00	242,00	142,00
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					438,00	438,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**89,00**	**100,00**		**100,00**	**680,00**	**580,00**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.059,86	-7.500,00		-7.500,00	-6.928,13	571,87
14	- Planmäßige Abschreibungen	-1.602,02	-1.700,00		-1.700,00	-1.602,02	97,98
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-557,45				190,40	190,40
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-10.219,33**	**-9.200,00**		**-9.200,00**	**-8.339,75**	**860,25**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-10.130,33**	**-9.100,00**		**-9.100,00**	**-7.659,75**	**1.440,25**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-10.130,33**	**-9.100,00**		**-9.100,00**	**-7.659,75**	**1.440,25**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-10.130,33**	**-9.100,00**		**-9.100,00**	**-7.659,75**	**1.440,25**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-10.130,33**	**-9.100,00**		**-9.100,00**	**-7.659,75**	**1.440,25**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11157 Fuhrparkleistungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89,00	100,00		100,00	242,00	142,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					438,00	438,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**89,00**	**100,00**		**100,00**	**680,00**	**580,00**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-8.066,27	-7.500,00		-7.500,00	-6.899,92	600,08
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190,40				190,40	190,40
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-8.256,67**	**-7.500,00**		**-7.500,00**	**-6.709,52**	**790,48**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-8.167,67**	**-7.400,00**		**-7.400,00**	**-6.029,52**	**1.370,48**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-8.167,67**	**-7.400,00**		**-7.400,00**	**-6.029,52**	**1.370,48**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11157 Fuhrparkleistungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-8.167,67**	**-7.400,00**		**-7.400,00**	**-6.029,52**	**1.370,48**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	150,00					
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-150,00					
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.654,73				4.654,73	4.654,73
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-3.512,94**	**-7.400,00**		**-7.400,00**	**-1.374,79**	**6.025,21**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-3.512,94**	**-7.400,00**		**-7.400,00**	**-1.374,79**	**6.025,21**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 11158

Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service
1.4 Produkt	1115 Service-Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Beschäftigten

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes / Frau Eichberger	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		3,02

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Gem. Geschäftsverteilungsplan			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Abwicklung der laufenden Aufgaben in folgenden Hauptbereichen:

1. Telefonzentrale, mit Vermittlung aller Eingangsgespräche bzw. Auskunftserteilung;
2. Posteingangsverteilung und geregelter Postausgang, inkl. Frankierung;
3. Ausgabe von Infomaterial an Bürger bei Nachfragen;
4. Vorbereitung aktueller Zeitungsartikel, die Puchheim unmittelbar betreffen, für die Publikation im Inter- und Intranet;
5. Bürobedarfsbeschaffung;
6. Behördenfahrdienst, Sitzungsladungen sowie ordnungsgemäßer Aushang von Bekanntmachungen;
7. Vorbereitung der Sitzungsräume;
8. Kopieren und Zustellen von Sitzungsunterlagen für die verschiedenen Ausschuß- und Stadtratssitzungen
9. Hausmeistertätigkeiten im Rathaus und Außenstellen

Budgets:

Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle	1115811-1115811, 1115811-1117112, 1115811-2611111
Querschnitte	1112311-1115811, 1113611-1115811, 1115611-1115811, 1117111-1115811

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Privatpersonen, Firmen, Mitarbeiter der Stadt, Stadtrat und seine Ausschüsse / Beiräte, Post L: Post, Medien, Mitarbeiter der Verwaltung, Lieferanten
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	Keine

Teilergebnisrechnung Leistung 11158 Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189,50				292,40	292,40
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105,20	300,00		300,00	84,50	-215,50
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	201,91				194,28	194,28
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**496,61**	**300,00**		**300,00**	**571,18**	**271,18**
11	- Personalaufwendungen	-92.123,11	-137.500,00		-137.500,00	-109.692,69	27.807,31
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.240,91	-15.100,00		-15.100,00	-12.061,91	3.038,09
14	- Planmäßige Abschreibungen	-480,71	-500,00		-500,00	-758,74	-258,74
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.135,61	-46.200,00		-46.200,00	-42.640,53	3.559,47
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-142.980,34**	**-199.300,00**		**-199.300,00**	**-165.153,87**	**34.146,13**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-142.483,73**	**-199.000,00**		**-199.000,00**	**-164.582,69**	**34.417,31**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-142.483,73**	**-199.000,00**		**-199.000,00**	**-164.582,69**	**34.417,31**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-142.483,73**	**-199.000,00**		**-199.000,00**	**-164.582,69**	**34.417,31**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-142.483,73**	**-199.000,00**		**-199.000,00**	**-164.582,69**	**34.417,31**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11158 Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189,50				248,40	248,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105,20	300,00		300,00	84,50	-215,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					8,17	8,17
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**294,70**	**300,00**		**300,00**	**341,07**	**41,07**
9	- Personalauszahlungen	-90.044,91	-137.500,00		-137.500,00	-106.848,87	30.651,13
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-12.890,65	-15.100,00		-15.100,00	-9.336,73	5.763,27
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.896,57	-46.200,00		-46.200,00	-42.865,51	3.334,49
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-141.832,13**	**-198.800,00**		**-198.800,00**	**-159.051,11**	**39.748,89**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-141.537,43**	**-198.500,00**		**-198.500,00**	**-158.710,04**	**39.789,96**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-1.668,11	-1.668,11
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**					**-1.668,11**	**-1.668,11**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**					**-1.668,11**	**-1.668,11**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-141.537,43**	**-198.500,00**		**-198.500,00**	**-160.378,15**	**38.121,85**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11158 Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-141.537,43**	**-198.500,00**		**-198.500,00**	**-160.378,15**	**38.121,85**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	78,42				127,07	127,07
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-141.459,01**	**-198.500,00**		**-198.500,00**	**-160.251,08**	**38.248,92**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-141.459,01**	**-198.500,00**		**-198.500,00**	**-160.251,08**	**38.248,92**

Investitionen 11158 Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1115811004 DV-Software/Lizenzen				-1.700,00	-1.668,11	-31,89	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-1.700,00	-1.668,11	-31,89	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11159*

Einrichtungen für die Beschäftigten

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1115 Service-Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Beschäftigten

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	Personalwirtschaft
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes / Frau Maier

4. Beschreibung

6. Budget / Haushalt	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Ergebnisrechnung:** Zu Zeile 16: Betriebsausflug und Personalweihnachtsfeier. Diese Aufwendungen wurden bisher bei der Kostenstelle 1117112 gebucht.

Teilergebnisrechnung Leistung 11159 Einrichtungen für die Beschäftigten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	377,00	300,00		300,00	304,00	4,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**377,00**	**300,00**		**300,00**	**304,00**	**4,00**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.380,50	-7.500,00		-7.500,00	-6.684,90	815,10
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-6.380,50**	**-7.500,00**		**-7.500,00**	**-6.684,90**	**815,10**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-6.003,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.380,90**	**819,10**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-6.003,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.380,90**	**819,10**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-6.003,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.380,90**	**819,10**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-6.003,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.380,90**	**819,10**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11159 Einrichtungen für die Beschäftigten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	417,00	300,00		300,00	304,00	4,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**417,00**	**300,00**		**300,00**	**304,00**	**4,00**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.380,50	-7.500,00		-7.500,00	-6.684,90	815,10
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-6.380,50**	**-7.500,00**		**-7.500,00**	**-6.684,90**	**815,10**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-5.963,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.380,90**	**819,10**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-5.963,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.380,90**	**819,10**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11159 Einrichtungen für die Beschäftigten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-5.963,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.380,90**	**819,10**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	91,00				91,00	91,00
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-5.872,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.289,90**	**910,10**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-5.872,50**	**-7.200,00**		**-7.200,00**	**-6.289,90**	**910,10**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 1116

Personalrat

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -service

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Hr. Rätscher
2.3 Personalstellen davon Beamte davon tariflich Beschäftigte	

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayPersVG			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	X kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Der Personalrat vertritt die Interessen der in der Verwaltung Beschäftigten (Arbeitnehmer/innen und Beamte/innen) gegenüber dem Arbeitgeber. - Anhörungs-, Mitwirkungs- und Initiativrecht des PR gem. BayPersVG - Überwachung der Einhaltung von Gesetzen, Mitwirkung an Dienstvereinbarungen und Tarifverträgen - Zusammenarbeit mit den Gleichstellungsbeauftragten, der JAV sowie der Schwerbehindertenvertretung - Mitbestimmung bei personellen und sozialen Veränderungen Kostenträger 1116111 Personalrat

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Mitarbeiter der Stadt Puchheim L: Tarifvereinbarung ÖD, GL, Bürgermeister, Medien
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Organisation und Durchführung vom Betriebsausflug	A1. Terminabstimmung, A2. Angebotseinholung, Organisation des Ablaufs
5.4 Kennzahlen	

Teilergebnisrechnung Produkt 1116 Personalrat

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.100,00		-1.100,00	-72,40	1.027,60
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					-0,99	-0,99
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produkt 1116 Personalrat

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		-1.100,00		-1.100,00	-72,40	1.027,60
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					-0,99	-0,99
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produkt 1116 Personalrat

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**		**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-73,39**	**1.026,61**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11171*

Kaufmännisch-organisatorisches Gebäudemanagement

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1117 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir / Herr Buschmann	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		3,67

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Mietrecht			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung

Liste der städtischen Objekte, die keinem anderen Produkthaushalt eindeutig zugeordnet werden können:

Objekt Rathaus
Alte Bahnhofstr. 10 (P-Ort 3 Whg)
Aubinger Weg 10 (2 Whg über NBH)
Aubinger Weg 8 (1 Whg ü. Kinderkr.)
Augsburger Str. 6 (HM Whg. Alte Schule)
Bgm-Ertl-Str. 5/7 (2 DHH)
Birkenstr. 5/7 (Passivhaus 5 Whg)
Sprengerinstr. 2-42 (15 Whg. nach WEG)
Birkenstr. 9 (2 Whg. über KIGA)
Distelweg 13 (Hausmeister Whg)
Egenhoferstr. 83 (WEG 4 Whg)
Lagerstr. 76 (Brücke 2 Whg)
Mitterlängstr. 10 (Hausmeister Whg)
O.-Maria-Graf-Str. 4 (PUC, 2 Whg)
Rotwandstr. 8 (Hausmeister Whg)
Siemensstr. 5 (16 Whg über FFW Bhf)
Adenauerstr. 18 (Quartier Soziale Stadt)

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger der Stadt Puchheim, Wohnungssuchende; Kauf- und Verkaufinteressenten L: Verwaltung, Verkaufsinteressenten
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Verbesserung der Wohnraumversorgung	
B. Bau und Erwerb von Wohnungseigentum, Vermeidung des Wegzug besonders von jungen Familien	
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 1117112002 Ersatzbeschaffung Mobiliar 52.398,21 € 1117112023 Ersatzbeschaffung Fahrzeug Tiefbau 9.700,34€ 1117112028 Rathaus Erweiterung und Snierung 80.773,50 €

Teilergebnisrechnung Leistung 11171 Kaufmännisch-organisatorisches Gebäudemanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00				9.400,00	9.400,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten		3.500,00		3.500,00	2.913,34	-586,66
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.393,79	559.900,00		559.900,00	562.943,32	3.043,32
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.704,51	1.200,00		1.200,00		-1.200,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.193,33				3.691,76	3.691,76
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**389.291,63**	**564.600,00**		**564.600,00**	**578.948,42**	**14.348,42**
11	- Personalaufwendungen	-148.050,53	-180.500,00		-180.500,00	-181.270,02	-770,02
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-284.918,91	-408.400,00		-408.400,00	-468.664,45	-60.264,45
14	- Planmäßige Abschreibungen	-224.405,89	-209.000,00		-209.000,00	-227.765,38	-18.765,38
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.640,29	-85.900,00		-85.900,00	-17.797,42	68.102,58
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-682.015,62**	**-883.800,00**		**-883.800,00**	**-895.497,27**	**-11.697,27**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-292.723,99**	**-319.200,00**		**-319.200,00**	**-316.548,85**	**2.651,15**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-292.723,99**	**-319.200,00**		**-319.200,00**	**-316.548,85**	**2.651,15**
19	+ Außerordentliche Erträge	1.041,91				347,40	347,40
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-694,80				-3.995,42	-3.995,42
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**347,11**				**-3.648,02**	**-3.648,02**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-292.376,88**	**-319.200,00**		**-319.200,00**	**-320.196,87**	**-996,87**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-292.376,88**	**-319.200,00**		**-319.200,00**	**-320.196,87**	**-996,87**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11171 Kaufmännisch-organisatorisches Gebäudemanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00				9.400,00	9.400,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.473,56	559.900,00		559.900,00	564.965,88	5.065,88
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196,81	1.200,00		1.200,00		-1.200,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**372.670,37**	**561.100,00**		**561.100,00**	**574.365,88**	**13.265,88**
9	- Personalauszahlungen	-146.426,93	-180.500,00		-180.500,00	-180.870,02	-370,02
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-284.641,89	-408.400,00		-408.400,00	-459.391,02	-50.991,02
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.477,79	-85.900,00		-85.900,00	-17.996,31	67.903,69
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-470.546,61**	**-674.800,00**		**-674.800,00**	**-658.257,35**	**16.542,65**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-97.876,24**	**-113.700,00**		**-113.700,00**	**-83.891,47**	**29.808,53**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		89.600,00		89.600,00	87.400,00	-2.200,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen					100,00	100,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**		**89.600,00**		**89.600,00**	**87.500,00**	**-2.100,00**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.652.845,83					
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.196.991,03	-350.000,00		-350.000,00	-135.303,17	214.696,83
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-35.166,76	-104.200,00		-104.200,00	-127.896,32	-23.696,32
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-3.885.003,62**	**-454.200,00**		**-454.200,00**	**-263.199,49**	**191.000,51**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-3.885.003,62**	**-364.600,00**		**-364.600,00**	**-175.699,49**	**188.900,51**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-3.982.879,86**	**-478.300,00**		**-478.300,00**	**-259.590,96**	**218.709,04**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11171 Kaufmännisch-organisatorisches Gebäudemanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-3.982.879,86**	**-478.300,00**		**-478.300,00**	**-259.590,96**	**218.709,04**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-2.008,74				2.487,60	2.487,60
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-3.984.888,60**	**-478.300,00**		**-478.300,00**	**-257.103,36**	**221.196,64**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-3.984.888,60**	**-478.300,00**		**-478.300,00**	**-257.103,36**	**221.196,64**

Investitionen 11171 Kaufmännisch-organisatorisches Gebäudemanagement

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1117111003 DV Software/Lizenzen	-1.180,48						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.180,48						
1117112001 Arbeitsgeräte und -maschinen	-215,17						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-215,17						
1117112002 Ersatzbeschaffung Mobiliar	-23.185,02	-80.200,00		-80.200,00	-52.398,21	-27.801,79	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-23.185,02	-80.200,00		-80.200,00	-52.398,21	-27.801,79	
1117112008 EDV Ausstattung (Hardware)				-5.500,00	-3.242,04	-2.257,96	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen					100,00	-100,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-5.500,00	-3.242,04	-2.257,96	

Investitionen 11171 Kaufmännisch-organisatorisches Gebäudemanagement

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1117112020 Mikrofonanlage für Sitzungssaal				-45.417,42	-45.417,42		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-45.417,42	-45.417,42		
1117112023 Dienstfahrzeug Tiefbau		-20.000,00		-20.000,00	-9.700,34	-10.299,66	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-20.000,00		-20.000,00	-9.700,34	-10.299,66	
1117112028 Rathauserweiterung und Sanierung	-28.201,16	-150.000,00		50.000,00	-80.773,50	130.773,50	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.201,16	-150.000,00		50.000,00	-75.359,00	125.359,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-5.414,50	5.414,50	
1117112031 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.822,45	-3.500,00		-9.288,58	-7.796,34	-1.492,24	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.822,45	-3.500,00		-9.288,58	-7.796,34	-1.492,24	
1117112032 Ausstattung Bürgermeister	-6.400,69	-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-6.400,69	-500,00		-500,00		-500,00	
1117112040 Neubau Stadtmitte		-100.000,00		-78.738,39		-78.738,39	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-100.000,00		-78.738,39		-78.738,39	
1117119002 Generalsanierung Wohnung				-61.751,42	-61.751,42		
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-61.751,42	-59.319,42	-2.432,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-2.432,00	2.432,00	
1117131003 Waschmaschine				-1.033,99	-1.033,99		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-1.033,99	-1.033,99		
1117132002 Sanierung Quartiersbüro	-153.868,24	89.600,00		89.138,52	86.938,52	2.200,00	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		89.600,00		89.600,00	87.400,00	2.200,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-151.505,29						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.362,95			-461,48	-461,48		
1117133001 Erwerb Sprengerinstr. 4-40 (15 Whg. nach WEG)	-3.659.678,34						
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-2.652.845,83						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.006.832,51						
1117134001 Nutzungsänderung "Alte Schule"		-100.000,00		-1.000,00	-624,75	-375,25	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-100.000,00		-1.000,00	-624,75	-375,25	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11172*

Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1117 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		7,00

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	x soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung	
Budgets:	
Hochbau	1117211-1117211
Querschnitte	1112311-1117211, 1113611-1117211, 1115611-1117211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	

6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11172 Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge					5.671,84	5.671,84
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.694,78				770,23	770,23
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**9.694,78**				**6.442,07**	**6.442,07**
11	- Personalaufwendungen	-363.322,18	-417.800,00		-417.800,00	-392.128,66	25.671,34
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.914,64	-2.500,00		-2.500,00	-1.025,54	1.474,46
14	- Planmäßige Abschreibungen	-2.853,37	-1.900,00		-1.900,00	-2.122,42	-222,42
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.609,59	-30.800,00		-30.800,00	-24.390,57	6.409,43
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-398.699,78**	**-453.000,00**		**-453.000,00**	**-419.667,19**	**33.332,81**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-389.005,00**	**-453.000,00**		**-453.000,00**	**-413.225,12**	**39.774,88**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-389.005,00**	**-453.000,00**		**-453.000,00**	**-413.225,12**	**39.774,88**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-389.005,00**	**-453.000,00**		**-453.000,00**	**-413.225,12**	**39.774,88**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-389.005,00**	**-453.000,00**		**-453.000,00**	**-413.225,12**	**39.774,88**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11172 Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen					5.671,84	5.671,84
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**					**5.671,84**	**5.671,84**
9	- Personalauszahlungen	-363.225,60	-417.800,00		-417.800,00	-391.782,91	26.017,09
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.990,36	-2.500,00		-2.500,00	-1.023,42	1.476,58
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.823,23	-30.800,00		-30.800,00	-24.269,25	6.530,75
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-396.039,19**	**-451.100,00**		**-451.100,00**	**-417.075,58**	**34.024,42**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-396.039,19**	**-451.100,00**		**-451.100,00**	**-411.403,74**	**39.696,26**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-316,89	-316,89
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**					**-316,89**	**-316,89**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**					**-316,89**	**-316,89**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-396.039,19**	**-451.100,00**		**-451.100,00**	**-411.720,63**	**39.379,37**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11172 Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-396.039,19**	**-451.100,00**		**-451.100,00**	**-411.720,63**	**39.379,37**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-65,12				-88,35	-88,35
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-396.104,31**	**-451.100,00**		**-451.100,00**	**-411.808,98**	**39.291,02**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-396.104,31**	**-451.100,00**		**-451.100,00**	**-411.808,98**	**39.291,02**

Investitionen 11172 Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1117211008 Erwerb Digital Kamera				-316,89	-316,89		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-316,89	-316,89		

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11176*

Dienstleistungsmanagement

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1117 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser / Herr Frischmann	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		24,85

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Budgets:

Bauhof	1117611-1117611
Querschnitte	1112311-1117611, 1112411-1117611, 1112811-1117611, 1113611-1117611, 1115611-1117611, 1115711-1117611, 1117111-1117611, 1117311-1117611, 1112411-1113411

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	Allgemeine Erläuterung: Dienstleistungsmanagement ist Bauhof/Betriebshof. **Getätigte Investitionen (ausgewählte Positionen):** 1117611013 Betriebsausstattung 5.038,54€ 1117611006 Ersatzbeschaffung Klein-LKW mit Ladefläche 4.548,37€

Teilergebnisrechnung Leistung 11176 Dienstleistungsmanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456,00					
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.598,40	5.200,00		5.200,00	1.200,00	-4.000,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.158,92	15.500,00		15.500,00	21.005,09	5.505,09
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.590,80				13.928,82	13.928,82
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**26.804,12**	**20.700,00**		**20.700,00**	**36.133,91**	**15.433,91**
11	- Personalaufwendungen	-1.070.294,94	-1.207.800,00		-1.207.800,00	-1.098.476,75	109.323,25
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.189,94	-198.100,00		-198.100,00	-151.241,20	46.858,80
14	- Planmäßige Abschreibungen	-98.971,04	-119.000,00		-119.000,00	-117.947,29	1.052,71
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.151,76	-20.600,00		-20.600,00	-19.659,28	940,72
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-1.333.607,68**	**-1.545.500,00**		**-1.545.500,00**	**-1.387.324,52**	**158.175,48**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-1.306.803,56**	**-1.524.800,00**		**-1.524.800,00**	**-1.351.190,61**	**173.609,39**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-1.306.803,56**	**-1.524.800,00**		**-1.524.800,00**	**-1.351.190,61**	**173.609,39**
19	+ Außerordentliche Erträge	966,52					
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-719,54				-288,47	-288,47
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**246,98**				**-288,47**	**-288,47**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-1.306.556,58**	**-1.524.800,00**		**-1.524.800,00**	**-1.351.479,08**	**173.320,92**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-1.306.556,58**	**-1.524.800,00**		**-1.524.800,00**	**-1.351.479,08**	**173.320,92**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11176 Dienstleistungsmanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.752,04	5.200,00		5.200,00	1.200,00	-4.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.969,92	15.500,00		15.500,00	20.627,09	5.127,09
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,00					
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	966,52					
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**30.204,48**	**20.700,00**		**20.700,00**	**21.827,09**	**1.127,09**
9	- Personalauszahlungen	-1.057.709,52	-1.207.800,00		-1.207.800,00	-1.098.325,79	109.474,21
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-146.872,12	-198.100,00		-198.100,00	-147.061,65	51.038,35
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.302,73	-20.600,00		-20.600,00	-22.952,69	-2.352,69
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-1.223.884,37**	**-1.426.500,00**		**-1.426.500,00**	**-1.268.340,13**	**158.159,87**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-1.193.679,89**	**-1.405.800,00**		**-1.405.800,00**	**-1.246.513,04**	**159.286,96**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	352,00				4.050,00	4.050,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**352,00**				**4.050,00**	**4.050,00**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-104.000,00		-104.000,00		104.000,00
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-255.196,72	-21.500,00		-21.500,00	-10.861,37	10.638,63
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-255.196,72**	**-125.500,00**		**-125.500,00**	**-10.861,37**	**114.638,63**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-254.844,72**	**-125.500,00**		**-125.500,00**	**-6.811,37**	**118.688,63**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-1.448.524,61**	**-1.531.300,00**		**-1.531.300,00**	**-1.253.324,41**	**277.975,59**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11176 Dienstleistungsmanagement

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-1.448.524,61**	**-1.531.300,00**		**-1.531.300,00**	**-1.253.324,41**	**277.975,59**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.655,83				9.146,98	9.146,98
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-1.439.868,78**	**-1.531.300,00**		**-1.531.300,00**	**-1.244.177,43**	**287.122,57**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-1.439.868,78**	**-1.531.300,00**		**-1.531.300,00**	**-1.244.177,43**	**287.122,57**

Investitionen 11176 Dienstleistungsmanagement

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1117611007 EDV Ausstattung (Hardware)	-426,84						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-426,84						
1117611013 Betriebsausstattung	-4.311,68	-10.500,00		-10.500,00	-5.038,54	-5.461,46	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.311,68	-10.500,00		-10.500,00	-5.038,54	-5.461,46	
1117611016 Betriebsausstattung	-1.814,97						
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen	352,00						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.166,97						
1117611024 Mobiliar	-685,42	-8.000,00		-8.000,00		-8.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-685,42	-8.000,00		-8.000,00		-8.000,00	
1117611028 Markthütten	-4.754,84	-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	

Investitionen 11176 Dienstleistungsmanagement

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.754,84	-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
1117611030 Lüftungsanlage Umkleide	-874,39						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-874,39						
1117611031 Schmiergrube		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00	
1117611032 Verkauf Fahrzeuge					4.050,00	-4.050,00	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen					4.050,00	-4.050,00	
1117611035 Ersatz Peugeot FFB 2117	-17.600,00				-1.273,46	1.273,46	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-17.600,00				-1.273,46	1.273,46	
1117611036 Anhänger für Unimog	-29.376,58			5.000,00		5.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-29.376,58			5.000,00		5.000,00	
1117611038 Unimog	-195.000,00			-5.000,00	-4.549,37	-450,63	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-195.000,00			-5.000,00	-4.549,37	-450,63	
1117611041 Streugutbehälter		-4.000,00		-4.000,00		-4.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-4.000,00		-4.000,00		-4.000,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11191*

Allgemeine Bauverwaltung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1119 Allgemeine Verwaltung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
	1,00	2,56

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Bau GB, BayBo, BauNV und Nebengesetze			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Das Produkt umfasst Ortsplanung, Erstellung von Flächennutzungsplänen und Bebauungsplänen sowie u.a. die Bearbeitung von Bauvoranfragen und Anträgen.

Bauverwaltung	1119111-1119111
Querschnitte	1112311-1119111, 1113611-1119111, 1115611-1119111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	Bürger, Planer
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Geordnete städtebauliche Entwicklung	
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Leistung 11191 Allgemeine Bauverwaltung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.721,95	2.000,00		2.000,00	2.576,25	576,25
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	846,04				4.315,40	4.315,40
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3.567,99**	**2.000,00**		**2.000,00**	**6.891,65**	**4.891,65**
11	- Personalaufwendungen	-246.942,59	-306.700,00		-306.700,00	-266.982,88	39.717,12
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.985,14	-33.000,00		-33.000,00	-30.942,61	2.057,39
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.679,09	-12.300,00		-12.300,00	-12.388,12	-88,12
14	- Planmäßige Abschreibungen	-576,70	-1.100,00		-1.100,00	-1.011,70	88,30
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.248,22	-2.300,00		-2.300,00	-1.078,48	1.221,52
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-294.431,74**	**-355.400,00**		**-355.400,00**	**-312.403,79**	**42.996,21**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-290.863,75**	**-353.400,00**		**-353.400,00**	**-305.512,14**	**47.887,86**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-290.863,75**	**-353.400,00**		**-353.400,00**	**-305.512,14**	**47.887,86**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-290.863,75**	**-353.400,00**		**-353.400,00**	**-305.512,14**	**47.887,86**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-290.863,75**	**-353.400,00**		**-353.400,00**	**-305.512,14**	**47.887,86**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11191 Allgemeine Bauverwaltung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.756,95	2.000,00		2.000,00	2.468,35	468,35
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**2.756,95**	**2.000,00**		**2.000,00**	**2.468,35**	**468,35**
9	- Personalauszahlungen	-237.776,03	-306.700,00		-306.700,00	-236.602,56	70.097,44
10	- Versorgungsauszahlungen	-30.501,14	-33.000,00		-33.000,00		33.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-7.969,98	-12.300,00		-12.300,00	-15.416,17	-3.116,17
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.299,03	-2.300,00		-2.300,00	-1.078,48	1.221,52
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-277.546,18**	**-354.300,00**		**-354.300,00**	**-253.097,21**	**101.202,79**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-274.789,23**	**-352.300,00**		**-352.300,00**	**-250.628,86**	**101.671,14**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-274.789,23**	**-352.300,00**		**-352.300,00**	**-250.628,86**	**101.671,14**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11191 Allgemeine Bauverwaltung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-274.789,23**	**-352.300,00**		**-352.300,00**	**-250.628,86**	**101.671,14**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	280,64				378,54	378,54
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-274.508,59**	**-352.300,00**		**-352.300,00**	**-250.250,32**	**102.049,68**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-274.508,59**	**-352.300,00**		**-352.300,00**	**-250.250,32**	**102.049,68**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *11192*

Allgemeine Sozialverwaltung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	11 Innere Verwaltung
1.3 Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und –service
1.4 Produkt	1119 Allgemeine Verwaltung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes / Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		7,67

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung	
Budgets:	
Sozialverwaltung	1119211-1119211
Querschnitte	1112311-1119211, 1113611-1119211, 1115611-1119211, 1117111-1119211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bereiche Jugend, Sport, Senioren, Soziales
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	Keine

Teilergebnisrechnung Leistung 11192 Allgemeine Sozialverwaltung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.051,22				3.776,84	3.776,84
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.051,22**				**3.776,84**	**3.776,84**
11	- Personalaufwendungen	-396.616,16	-433.300,00		-433.300,00	-406.319,48	26.980,52
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.869,07	-36.000,00		-36.000,00	-29.509,82	6.490,18
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.548,34	-48.500,00		-48.500,00	-41.572,67	6.927,33
14	- Planmäßige Abschreibungen	-376,78	-500,00		-500,00	-376,79	123,21
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.222,56	-1.800,00		-1.800,00	-1.550,50	249,50
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-465.632,91**	**-520.100,00**		**-520.100,00**	**-479.329,26**	**40.770,74**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-464.581,69**	**-520.100,00**		**-520.100,00**	**-475.552,42**	**44.547,58**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-464.581,69**	**-520.100,00**		**-520.100,00**	**-475.552,42**	**44.547,58**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-464.581,69**	**-520.100,00**		**-520.100,00**	**-475.552,42**	**44.547,58**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-464.581,69**	**-520.100,00**		**-520.100,00**	**-475.552,42**	**44.547,58**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Leistung 11192 Allgemeine Sozialverwaltung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen	-378.469,84	-433.300,00		-433.300,00	-375.312,03	57.987,97
10	- Versorgungsauszahlungen	-18.487,07	-36.000,00		-36.000,00		36.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-45.442,45	-48.500,00		-48.500,00	-41.569,94	6.930,06
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.213,37	-1.800,00		-1.800,00	-1.680,47	119,53
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-443.612,73**	**-519.600,00**		**-519.600,00**	**-418.562,44**	**101.037,56**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-443.612,73**	**-519.600,00**		**-519.600,00**	**-418.562,44**	**101.037,56**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-443.612,73**	**-519.600,00**		**-519.600,00**	**-418.562,44**	**101.037,56**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Leistung 11192 Allgemeine Sozialverwaltung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-443.612,73**	**-519.600,00**		**-519.600,00**	**-418.562,44**	**101.037,56**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten					-50,00	-50,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**					**-50,00**	**-50,00**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-197,28				-197,28	-197,28
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-443.810,01**	**-519.600,00**		**-519.600,00**	**-418.809,72**	**100.790,28**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-443.810,01**	**-519.600,00**		**-519.600,00**	**-418.809,72**	**100.790,28**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *121*

Statistik und Wahlen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
1.3 Produktgruppe	121 Statistik und Wahlen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 3 Öffentliche Sicherheit	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Lehner	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Im Rahmen des Produktes werden folgende Aufgaben, die für die Vorbereitung und Durchführung von

Kommunal-, Landtags- und Bezirkswahlen, Bundestags- und Europawahlen sowie Volksbegehren und -entscheiden, Bürgerbegehren und –entscheiden anfallen, erledigt:

1. Vorbereitung der Wahlen (Wahlhelfergewinnung, Einrichtung von Wahllokalen, Anlegung und Fortführung der Wählerverzeichnisse, Beschaffung Wahlmaterial, Information der Wahlberechtigten mittels Wahlbenachrichtigung usw.)
2. Durchführung (Ausstellung von Briefwahlunterlagen vor dem Wahltag; Wahlablauf in den Wahllokalen, Ergebnisermittlung am Wahlabend)
3. Nachbereitung (Kontrolle der Wahlunterlagen und Ergebnismitteilungen, Feststellung des Ergebnisses, Ablieferung der Wahlunterlagen bei der Kommunalaufsicht, Statistische Aufbereitungen, Verwahrung der Unterlagen)

Budgets:

Wahlen	1212111-1212111
Querschnitte	1112411-1212111, 1115611-1212111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger(E) und Lieferanten (L)	E/ L: Wahlberechtigte in Puchheim
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Gesetzmäßige und angemessene Umsetzung der wahlrechtlichen Vorgaben – Land- und Bundestagswahlen 2013	Rechtzeitige Ablaufplanung; notwendige Beschaffungen; Personaleinteilung; Schulung Personal und Wahlhelfer; Ausgabe Briefwahlunterlagen
5.4 Kennzahlen:	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	keine
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	keine
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.209,25					
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	320,00					
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**48.529,25**					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.201,61	-500,00		-500,00	-830,40	-330,40
14	- Planmäßige Abschreibungen	-219,47	-100,00		-100,00		100,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.417,87	-200,00		-200,00	-94,90	105,10
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-44.838,95**	**-800,00**		**-800,00**	**-925,30**	**-125,30**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**3.690,30**	**-800,00**		**-800,00**	**-925,30**	**-125,30**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**3.690,30**	**-800,00**		**-800,00**	**-925,30**	**-125,30**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**3.690,30**	**-800,00**		**-800,00**	**-925,30**	**-125,30**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**3.690,30**	**-800,00**		**-800,00**	**-925,30**	**-125,30**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.209,25					
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320,00					
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**48.529,25**					
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.201,61	-500,00		-500,00	-830,40	-330,40
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.447,56	-200,00		-200,00	-94,90	105,10
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-44.649,17**	**-700,00**		**-700,00**	**-925,30**	**-225,30**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**3.880,08**	**-700,00**		**-700,00**	**-925,30**	**-225,30**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-219,47	-400,00		-400,00		400,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-219,47**	**-400,00**		**-400,00**		**400,00**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-219,47**	**-400,00**		**-400,00**		**400,00**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**3.660,61**	**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-925,30**	**174,70**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**3.660,61**	**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-925,30**	**174,70**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln					275,83	275,83
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**3.660,61**	**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-649,47**	**450,53**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**3.660,61**	**-1.100,00**		**-1.100,00**	**-649,47**	**450,53**

Investitionen 121 Statistik und Wahlen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1212111002 Büroausstattung	-219,47	-400,00		-400,00		-400,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-219,47	-400,00		-400,00		-400,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *122*

Ordnungsangelegenheiten

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
1.3 Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 3 Öffentliche Sicherheit	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Lehner	
2.3 Personalstellen	Beamte	Arbeitnehmer
	1,00	6,66

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Melderecht, Pass- und Ausweisrecht, LStVG, Stadtrecht, Gewerbeordnung, Gaststättenrecht, Personanstandsgesetz und Personenstandsverordnung, BGB, BayStrWG und Sondernutzungssatzung, StVO			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet Produkte:

a) 1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung / Gewerbewesen / Fundamt:

- Vollzug LStVG (z.B. sicherheitsrechtliche Erlaubnisse und Anordnungen) und Ortsrecht wie z.B. Straßenreinigungs- und Winterdienstverordnung; Lärmschutzsatzung u.ä.
- Vollzug der Gewerbeordnung und der Aufgaben aus dem Gaststättenrecht (Gewerbemeldungen, Führung des Gewerberegisters, Gewerbeauskünfte, gaststättenrechtliche Gestattungen) sowie Aufgaben des Fundamtes (Entgegennahme von Fundanzeigen / Fundsachen, Verwahrung, Aushändigung, Fundlisten usw.)

b) 1222 Ausweis-, Pass-, Melde- und Personenstandswesen

- Vollzug Melderecht: An-, Um- und Abmeldungen, Fortführung Melderegister bei personenstandsrechtlichen Änderungen und Rückmeldungen, Datenübermittlungen, Auskünfte, Bescheinigungen, Ausstellung von Führungszeugnissen, Teilaufgaben Wahlen (Wählerverzeichnis, Briefwahlunterlagen nach Melderegister)
- Vollzug Ausweis- und Passrecht: Ausstellung und Änderungen von Personalausweisen, Pässen, Kinderpässen und vorläufigen Dokumenten;
- Sonstiges: Ausstellung und Änderung von Fischereischeinen;
- Bearbeitung von personenstandsrechtlichen Vorgängen (Geburten, Sterbefälle, Eheschließungen, namensrechtliche oder sonstige personenstandsrechtlichen Erklärungen; Kirchenaustritte, Fortführung der Personenstandsbücher bzw. Personenstandsregister; Information und Beratung usw.).

Kostenträger 1222311-1222311-01 Standesamt; 1222411-1222411-01 Pass- und Meldewesen;

c) 1224 Straßenverkehr:

- Vollzug des Straßenverkehrsrechtes (StVO): verkehrsrechtliche Anordnungen und Regelungen für Gemeindestraßen;
- Vollzug des Straßen- und Wegerechts (BayStWG und Sondernutzungssatzung): Sondernutzungserlaubnisse und Gebührenbescheide; Feststellung und Ahndung unerlaubter Sondernutzungen

Budgets:

Öff. Sicherheit /Gewerbe-wesen /Fundamt /Melde-wesen /Verkehr	1221111-1221111, 1221511-1221511, 1222311-1222311, 1222411-1222411, 1224111-1224111
Querschnitte	1112311-1221111, 1112311-1221511, 1112311-1222311, 1112311-1222411, 1112311-1224111, 1113411-1222411, 1113611-1221511, 1113611-1221111, 1113611-1222311, 1113611-1222411, 1113611´-122411, 1115611-1224111, 1115611-1221111, 1115611-1221511, 1115611-1222311, 1115611-1222411

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E / L: Betroffene Bürger der Stadt, Polizei, Fachfirmen, städtischer Bauhof, Verkehrsteilnehmer
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung;	A1 / B1 Bereitstellung von ausreichendem und geschulten Personal;
B. Möglichst schnelle und bürgerfreundliche „Versorgung“ der Bürger mit Ausweisdokumenten und Bearbeitung von Melde-, Personenstands- oder gewerberechtlichen Vorgängen;	B2. Bürgernahe Öffnungszeiten
C. Sachgerechte und rechtmäßige Regelungen zu Maßnahmen im Straßenverkehr	Verkehrsrechtliche Anordnungen; Verkehrsüberwachung
5.4 Kennzahlen	
Ausgestellt Ausweise, Pässe, Kinderpässe; Anmeldungen, Ummeldungen pro Jahr; Einnahmen Verkehrsüberwachung	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	keine
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	keine
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 1221111001 Beschaffung von Hundetoiletten 1.758,98€ 1224111002 Erwerb Geschwindigkeitsanzeigegerät 2.588,55€

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.723,38					
3	+ Sonstige Transfererträge					5.354,91	5.354,91
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195.782,29	169.500,00		169.500,00	195.254,12	25.754,12
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	447,55	800,00		800,00	446,70	-353,30
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.999,28	19.000,00		19.000,00	48.913,57	29.913,57
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**292.952,50**	**189.300,00**		**189.300,00**	**249.969,30**	**60.669,30**
11	- Personalaufwendungen	-461.450,74	-465.300,00		-465.300,00	-456.312,40	8.987,60
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-122.066,71	-134.800,00		-134.800,00	-127.789,40	7.010,60
14	- Planmäßige Abschreibungen	-3.856,85	-3.000,00		-3.000,00	-6.291,24	-3.291,24
15	- Transferaufwendungen	-745,31	-3.000,00		-3.000,00	-2.090,00	910,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.998,92	-101.400,00		-101.400,00	-93.437,98	7.962,02
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-688.118,53**	**-707.500,00**		**-707.500,00**	**-685.921,02**	**21.578,98**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-395.166,03**	**-518.200,00**		**-518.200,00**	**-435.951,72**	**82.248,28**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-395.166,03**	**-518.200,00**		**-518.200,00**	**-435.951,72**	**82.248,28**
19	+ Außerordentliche Erträge	403,15					
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**403,15**					
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-394.762,88**	**-518.200,00**		**-518.200,00**	**-435.951,72**	**82.248,28**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-394.762,88**	**-518.200,00**		**-518.200,00**	**-435.951,72**	**82.248,28**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.028,99					
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen					5.354,91	5.354,91
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.238,45	169.500,00		169.500,00	195.268,86	25.768,86
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	842,50	800,00		800,00	621,15	-178,85
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.192,21	19.000,00		19.000,00	32.905,56	13.905,56
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	403,15					
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**294.705,30**	**189.300,00**		**189.300,00**	**234.150,48**	**44.850,48**
9	- Personalauszahlungen	-414.415,42	-465.300,00		-465.300,00	-392.186,99	73.113,01
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-118.788,51	-134.800,00		-134.800,00	-127.000,48	7.799,52
12	- Transferauszahlungen	-674,31	-3.000,00		-3.000,00	-2.161,00	839,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.640,95	-101.400,00		-101.400,00	-93.012,88	8.387,12
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-633.519,19**	**-704.500,00**		**-704.500,00**	**-614.361,35**	**90.138,65**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-338.813,89**	**-515.200,00**		**-515.200,00**	**-380.210,87**	**134.989,13**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-733,30	-8.700,00		-8.700,00	-10.995,88	-2.295,88
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-6.351,52				170,98	170,98
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-7.084,82**	**-8.700,00**		**-8.700,00**	**-10.824,90**	**-2.124,90**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-7.084,82**	**-8.700,00**		**-8.700,00**	**-10.824,90**	**-2.124,90**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-345.898,71**	**-523.900,00**		**-523.900,00**	**-391.035,77**	**132.864,23**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-345.898,71**	**-523.900,00**		**-523.900,00**	**-391.035,77**	**132.864,23**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.747,10				3.071,24	3.071,24
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-2.132,00				-2.509,84	-2.509,84
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**615,10**				**561,40**	**561,40**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.647,05				6.303,73	6.303,73
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-340.636,56**	**-523.900,00**		**-523.900,00**	**-384.170,64**	**139.729,36**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-340.636,56**	**-523.900,00**		**-523.900,00**	**-384.170,64**	**139.729,36**

Investitionen 122 Ordnungsangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1221111001 Beschaffung von Hundetoiletten	-733,30	-2.000,00		-2.000,00	-1.758,98	-241,02	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-733,30	-2.000,00		-2.000,00	-1.758,98	-241,02	
1222411003 Büroausstattung		-200,00		-200,00		-200,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-200,00		-200,00		-200,00	
1222411004 EDV Ausstattung (Hardware)		-3.500,00		-4.247,28	-4.247,28		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-3.500,00		-4.247,28	-4.247,28		
1222411005 DV Software/Lizenzen				-2.700,00	-2.401,07	-298,93	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-2.700,00	-2.401,07	-298,93	
1224111002 Erwerb Geschwindigkeitsanzeigegerät		-3.000,00		-3.000,00	-2.588,55	-411,45	

Investitionen 122 Ordnungsangelegenheiten

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-3.000,00		-3.000,00	-2.588,55	-411,45	
1224111005 Investitionskostenzuschuss Messfahrzeug	-6.351,52				170,98	-170,98	
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-6.351,52				170,98	-170,98	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *126*

Brandschutz

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
1.3 Produktgruppe	126 Brandschutz

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 3 Öffentliche Sicherheit	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Lehner	
2.3 Personalstellen	Beamte	Arbeitnehmer
		0,25

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayFwG; Verordnung über Feuerbeschau			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet Produkte:

a) 1261 Feuerwehr: im Stadtgebiet drohende Brandgefahren beseitigen und Brände wirksam bekämpfen (abwehrender Brandschutz) sowie ausreichende technische Hilfe bei sonstigen Unglücksfällen und Notständen (technische Hilfeleistung); Abrechnung kostenpflichtige Feuerwehreinsätze

b) 1262 Feuerbeschau: Gefahren – insbesondere in Gebäuden -, die durch Brände entstehen können, verhüten

Budgets:

Feuerwehr / Feuerbeschau	1261111-1261111, 1261111-1261111, 1261211-1261211, 1261211-1261211
Querschnitte	1112311-1261111, 1112311-1261211, 1112311-1262111, 1112411-1261111, 1112411-1261211, 1113611-1261111, 1113611-1261211, 1115611-1261111, 1115611-1261211, 1117111-1261111, 1117111-1261211, 1117311-1261111, 1117311-1261211, 5511111-1261111, 5511111-1261211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger und Lieferanten	E: Betroffene Bürger L: aktive Mitglieder der Feuerwehren

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Sicherstellung schnellstmöglicher qualifizierter Hilfeleistung und Vermeidung von Schäden für Menschen, Tiere und Sachgüter	Angemessene Ausstattung der Feuerwehren mit Fahrzeugen, Gerätschaften usw.; Instandhaltung der Gebäude; Ausrüstung, Schulung und Fortbildung der aktiven Feuerwehrmitglieder
B. Verhinderung von Brandentstehung	B1. Aufklärung der Bevölkerung im Bereich Brandverhütung B2. Erfüllung von Brandschutzauflagen

5.4 Kennzahlen
Anzahl der Einsätze pro Jahr Davon Anzahl First-Responder-Einsätze Kostenpflichtige Einsätze

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Ja, budgetierte Ausgabenbereiche
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	- -
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen (ausgewählte Positionen):** 1261111016 Digitalfunk 6.449 € 1261211040 Arbeitsgeräte und Maschinen 40.955 € 1261211053 Digitalfunk 17.433 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 126 Brandschutz

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.999,08	11.000,00		11.000,00	23.456,31	12.456,31
5	+ Auflösung von Sonderposten	24.938,69	35.600,00		35.600,00	20.163,82	-15.436,18
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156,98					
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					4.877,09	4.877,09
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.269,12				4.783,22	4.783,22
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**46.363,87**	**46.600,00**		**46.600,00**	**53.280,44**	**6.680,44**
11	- Personalaufwendungen	-20.678,34	-15.300,00		-15.300,00	-12.677,27	2.622,73
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.671,97	-175.800,00		-175.800,00	-171.938,46	3.861,54
14	- Planmäßige Abschreibungen	-176.234,73	-150.800,00		-150.800,00	-168.745,73	-17.945,73
15	- Transferaufwendungen	-1.350,00	-1.600,00		-1.600,00	-1.350,00	250,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.796,76	-50.000,00		-50.000,00	-53.914,50	-3.914,50
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-395.731,80**	**-393.500,00**		**-393.500,00**	**-408.625,96**	**-15.125,96**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-349.367,93**	**-346.900,00**		**-346.900,00**	**-355.345,52**	**-8.445,52**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-349.367,93**	**-346.900,00**		**-346.900,00**	**-355.345,52**	**-8.445,52**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-349.367,93**	**-346.900,00**		**-346.900,00**	**-355.345,52**	**-8.445,52**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-349.367,93**	**-346.900,00**		**-346.900,00**	**-355.345,52**	**-8.445,52**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 126 Brandschutz

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.431,49	11.000,00		11.000,00	22.615,41	11.615,41
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54,50					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					4.877,09	4.877,09
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-47.481,14					
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**-24.995,15**	**11.000,00**		**11.000,00**	**27.492,50**	**16.492,50**
9	- Personalauszahlungen	-20.178,51	-15.300,00		-15.300,00	-12.537,27	2.762,73
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-151.900,72	-175.800,00		-175.800,00	-165.874,00	9.926,00
12	- Transferauszahlungen	-1.350,00	-1.600,00		-1.600,00	-1.350,00	250,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.918,72	-50.000,00		-50.000,00	-55.065,12	-5.065,12
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-215.347,95**	**-242.700,00**		**-242.700,00**	**-234.826,39**	**7.873,61**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-240.343,10**	**-231.700,00**		**-231.700,00**	**-207.333,89**	**24.366,11**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.800,00	132.100,00		132.100,00	128.382,80	-3.717,20
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen					3.050,47	3.050,47
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**3.800,00**	**132.100,00**		**132.100,00**	**131.433,27**	**-666,73**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-126.080,09	-79.600,00		-79.600,00	-457.503,15	-377.903,15
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-126.080,09**	**-79.600,00**		**-79.600,00**	**-457.503,15**	**-377.903,15**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-122.280,09**	**52.500,00**		**52.500,00**	**-326.069,88**	**-378.569,88**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-362.623,19**	**-179.200,00**		**-179.200,00**	**-533.403,77**	**-354.203,77**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 126 Brandschutz

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-362.623,19**	**-179.200,00**		**-179.200,00**	**-533.403,77**	**-354.203,77**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	101,14				585,01	585,01
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-362.522,05**	**-179.200,00**		**-179.200,00**	**-532.818,76**	**-353.618,76**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-362.522,05**	**-179.200,00**		**-179.200,00**	**-532.818,76**	**-353.618,76**

Investitionen 126 Brandschutz

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1261111001 Schlauchmaterial und Löschgeräte	-529,55	-1.500,00		-1.194,89	-1.761,20	566,31	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-529,55	-1.500,00		-1.194,89	-1.761,20	566,31	
1261111008 Geräte/Maschinen	-823,86	-2.500,00		-3.110,22	-2.805,11	-305,11	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-823,86	-2.500,00		-3.110,22	-2.805,11	-305,11	
1261111012 Schutzausrüstung FFW - Ort	-1.315,62	-1.000,00		-1.000,00	-979,37	-20,63	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.315,62	-1.000,00		-1.000,00	-979,37	-20,63	
1261111015 Tauchpumpen	-2.968,10						
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen					1.549,88	-1.549,88	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.968,10						
1261111016 Digitalfunk	-13.032,58	7.400,00		3.400,00	-2.420,98	5.820,98	

Investitionen 126 Brandschutz

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.400,00		7.400,00	6.449,28	950,72	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-13.032,58			-4.000,00	-8.870,26	4.870,26	
1261111018 EDV-Ausstattung	-439,00	-1.500,00		-1.500,00	-1.316,70	-183,30	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-439,00	-1.500,00		-1.500,00	-1.316,70	-183,30	
1261111019 Blaulichtanlage für TLF	-2.303,53						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.303,53						
1261111020 Anhänger	-617,73						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-617,73						
1261211040 Arbeitsgeräte u. Maschinen	-6.956,73	-44.300,00		-44.300,00	-45.865,34	1.565,34	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-6.956,73	-44.300,00		-44.300,00	-45.865,34	1.565,34	
1261211043 Schutzausrüstung FFW-Bhf.	-6.808,74	-8.800,00		-11.240,59	-11.240,59		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-6.808,74	-8.800,00		-11.240,59	-11.240,59		
1261211049 Arbeitsgeräte	-2.411,70						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.411,70						
1261211050 Funkmeldeempfänger	-1.317,36						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.317,36						
1261211052 EDV-Ausstattung (Hardware)	-921,06						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-921,06						
1261211053 Digitalfunk	-50.204,64	20.200,00		24.505,11	16.938,94	7.566,17	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		20.200,00		20.200,00	17.433,52	2.766,48	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-50.204,64			4.305,11	-494,58	4.799,69	
1261211054 Ersatzbeschaffung Mehrzweckfahrzeug	-279,00						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-279,00						
1261211055 Ersatzbeschaffung Tragkraftspritze	3.800,00						
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.800,00						
1261211059 Hilfeleistungs-Löschgruppenfahrzeug HLF 20		104.500,00		104.500,00	-269.695,63	374.195,63	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		104.500,00		104.500,00	104.500,00		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-374.195,63	374.195,63	
1261211060 ATS Prüfgerät	-24.077,17						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-24.077,17						
1261211062 Anhänger	-4.852,16						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.852,16						
1261211092 Geschäftsausstattung	-4.611,25	-20.000,00		-10.889,41	-9.974,37	-915,04	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.611,25	-20.000,00		-10.889,41	-9.974,37	-915,04	
1261211093 Betriebsausstattung	-1.610,31						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.610,31						

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 127

Rettungsdienst

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
1.3 Produktgruppe	127 Rettungsdienst

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 3 Öffentliche Sicherheit	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Lehner	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
	0,00	0,00

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung

Keine eigene Aufgabe der kreisangehörigen Stadt Puchheim, sondern Aufgabe des Landkreises (bzw. des Zweckverbandes für Rettungsdienst). Lediglich Klärung evtl. auftretender Probleme bzw. Unterstützung des Rettungsdienstes durch die Feuerwehr Puchheim-Bhf. im Rahmen des sog. „First-Responder"-Systems. Kostenträger: 1271111 Rettungswesen

Budget:

Rettungsdienst	1271111-1271111
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	- -

6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	- -
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 1271111001 Defibrillator 8.762 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 127 Rettungsdienst

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					1.750,00	1.750,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**					**1.750,00**	**1.750,00**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					-118,00	-118,00
14	- Planmäßige Abschreibungen		-300,00		-300,00	-2.439,17	-2.139,17
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10,23	-200,00		-200,00	-10,23	189,77
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-10,23**	**-500,00**		**-500,00**	**-2.567,40**	**-2.067,40**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-10,23**	**-500,00**		**-500,00**	**-817,40**	**-317,40**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-10,23**	**-500,00**		**-500,00**	**-817,40**	**-317,40**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-10,23**	**-500,00**		**-500,00**	**-817,40**	**-317,40**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-10,23**	**-500,00**		**-500,00**	**-817,40**	**-317,40**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 127 Rettungsdienst

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					3.250,00	3.250,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**					**3.250,00**	**3.250,00**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen					-118,00	-118,00
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10,23	-200,00		-200,00	-10,23	189,77
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-10,23**	**-200,00**		**-200,00**	**-128,23**	**71,77**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-10,23**	**-200,00**		**-200,00**	**3.121,77**	**3.321,77**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-16.000,00		-16.000,00	-10.544,27	5.455,73
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**		**-16.000,00**		**-16.000,00**	**-10.544,27**	**5.455,73**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**		**-16.000,00**		**-16.000,00**	**-10.544,27**	**5.455,73**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-10,23**	**-16.200,00**		**-16.200,00**	**-7.422,50**	**8.777,50**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 127 Rettungsdienst

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-10,23**	**-16.200,00**		**-16.200,00**	**-7.422,50**	**8.777,50**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-10,23**	**-16.200,00**		**-16.200,00**	**-7.422,50**	**8.777,50**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-10,23**	**-16.200,00**		**-16.200,00**	**-7.422,50**	**8.777,50**

Investitionen 127 Rettungsdienst

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1271111001 Defibrillator		-16.000,00		-16.000,00	-10.544,27	-5.455,73	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-16.000,00		-16.000,00	-10.544,27	-5.455,73	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 128

Zivil- und Katastrophenschutz

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung
1.2 Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
1.3 Produktgruppe	128 Zivil- und Katastrophenschutz

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Öffentliche Sicherheit	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Lehner	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
	0,00	0,00

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayKSG			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Zuständige Behörde ist das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Katastrophenschutzbehörde nach § 2 BayKSG.

Die kreisangehörige Stadt nimmt daneben lediglich unterstützende Aufgaben wahr (z.B. Trinkwasserversorgung: Wartung, Kontrolle Notbrunnen, Bereithaltung Chlortabletten; Bereithaltung Notstromaggregat; Beschaffung von Sandsäcken; interne Notfalllisten – Personal; Erstellung von Listen geeigneter Räumlichkeiten zur Unterbringung und Versorgung u.ä.). Für die unvorhergesehene Katastrophen wie Hochwasser werden ab Haushaltsjahr 2014 20.000 € zur Verfügung gestellt.

Budget

ZuK Schutz	1281111-1281111
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	Bevölkerung
5.2 Ziele Schutz vor bzw. bei größeren Schadensereignissen	5.3 Maßnahmen zur Erreichung Aufbau eines größeren Sandsackbestandes für Überschwemmungsereignisse

Siehe 4.	Siehe 4.
5.4 Kennzahlen - -	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	- -
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	- -
6.3 Sonstige Erläuterungen	20.000 € stehen für unvorhersehbare Aufwendungen für die Beseitigung der Folgen von Naturkatastrophen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 128 Zivil- und Katastrophenschutz

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.841,39	-11.700,00		-11.700,00	-51,13	11.648,87
14	- Planmäßige Abschreibungen	-97,28	-300,00		-300,00	-97,28	202,72
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-996,92	-1.000,00		-1.000,00		1.000,00
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-2.935,59**	**-13.000,00**		**-13.000,00**	**-148,41**	**12.851,59**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-2.935,59**	**-13.000,00**		**-13.000,00**	**-148,41**	**12.851,59**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-2.935,59**	**-13.000,00**		**-13.000,00**	**-148,41**	**12.851,59**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-2.935,59**	**-13.000,00**		**-13.000,00**	**-148,41**	**12.851,59**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-2.935,59**	**-13.000,00**		**-13.000,00**	**-148,41**	**12.851,59**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 128 Zivil- und Katastrophenschutz

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					250,00	250,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**					**250,00**	**250,00**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.841,39	-11.700,00		-11.700,00	-51,13	11.648,87
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-996,92	-1.000,00		-1.000,00		1.000,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-2.838,31**	**-12.700,00**		**-12.700,00**	**-51,13**	**12.648,87**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-2.838,31**	**-12.700,00**		**-12.700,00**	**198,87**	**12.898,87**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-10.000,00		-10.000,00		10.000,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**		**-10.000,00**		**-10.000,00**		**10.000,00**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**		**-10.000,00**		**-10.000,00**		**10.000,00**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-2.838,31**	**-22.700,00**		**-22.700,00**	**198,87**	**22.898,87**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 128 Zivil- und Katastrophenschutz

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-2.838,31**	**-22.700,00**		**-22.700,00**	**198,87**	**22.898,87**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-2.838,31**	**-22.700,00**		**-22.700,00**	**198,87**	**22.898,87**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-2.838,31**	**-22.700,00**		**-22.700,00**	**198,87**	**22.898,87**

Investitionen 128 Zivil- und Katastrophenschutz

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
1281111004 Katastrophenschutzsirene		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 211

Grundschulen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
1.3 Produktgruppe	211 Grundschulen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		3,39

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BaySchFG, VO u. Erlasse des Stadtrates, Landesauftrag, eigener Wirkungskreis			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Erbringung von Leistungen für alle Grundschulen der Stadt sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele werden durch sachliche und personelle Ressourcen (Haus- u. Verwaltungspersonal) durch die Stadt unterstützt.

Budgets:

Grundschulen	2111111-2111111, 2111211-2111211, 2111311-2111311
Querschnitte	1112311-2111111, 1112311-2111211, 1112311-2111311, 1112411-2111111, 1112411-2111211, 1112411-2111311, 1115611-2111111, 1115611-2111211, 1115611-2111311, 1115711-2111211, 1117111-2111111, 1117111-2111211, 1117111-2111311, 1117311-2111111, 1117311-2111211, 1117311-2111311, 1119211-2111111, 1119211-2111211, 1119211-2111311,

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Schulen, Schüler/innen sowie Erziehungsberechtigte, bedingt Vereine und Institutionen L: Verwaltung, Schulamt, Kultusministerium, Landratsamt, Statistisches Landesamt
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung

A. Angemessene Ausstattung der Schulen unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit	A1. Bereitstellung von Einrichtungen und Lehr-/Lernmittel
5.4 Kennzahlen	
Aufwand pro Schüler	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 2111111028 Erweiterung Grundschule 2.302.808 € 2111211001 Mobiliar + Bänke 2.567 € 2111211040 EDV-Geräte und Vernetzung 2.683 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 211 Grundschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.842,00	32.200,00		32.200,00	9.676,00	-22.524,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	13.510,08	14.200,00		14.200,00	7.837,85	-6.362,15
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.060,99	9.000,00		9.000,00	18.795,43	9.795,43
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.126,69				10.000,00	10.000,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.786,15				2.546,87	2.546,87
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**114.325,91**	**55.400,00**		**55.400,00**	**48.856,15**	**-6.543,85**
11	- Personalaufwendungen	-108.846,86	-125.400,00		-125.400,00	-129.019,08	-3.619,08
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-638.157,92	-3.094.000,00		-3.094.000,00	-844.298,25	2.249.701,75
14	- Planmäßige Abschreibungen	-306.406,52	-345.300,00		-345.300,00	-292.617,26	52.682,74
15	- Transferaufwendungen	-53.307,50	-51.000,00		-51.000,00	-14.005,73	36.994,27
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.060,28	-46.900,00		-46.900,00	-84.904,29	-38.004,29
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-1.171.779,08**	**-3.662.600,00**		**-3.662.600,00**	**-1.364.844,61**	**2.297.755,39**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-1.057.453,17**	**-3.607.200,00**		**-3.607.200,00**	**-1.315.988,46**	**2.291.211,54**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-1.057.453,17**	**-3.607.200,00**		**-3.607.200,00**	**-1.315.988,46**	**2.291.211,54**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-1.057.453,17**	**-3.607.200,00**		**-3.607.200,00**	**-1.315.988,46**	**2.291.211,54**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-1.057.453,17**	**-3.607.200,00**		**-3.607.200,00**	**-1.315.988,46**	**2.291.211,54**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 211 Grundschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.842,00	32.200,00		32.200,00	37.676,00	5.476,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.259,04	9.000,00		9.000,00	18.111,69	9.111,69
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.126,69					
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**71.227,73**	**41.200,00**		**41.200,00**	**55.787,69**	**14.587,69**
9	- Personalauszahlungen	-108.797,77	-125.400,00		-125.400,00	-128.794,87	-3.394,87
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-607.245,45	-3.094.000,00		-3.094.000,00	-978.270,51	2.115.729,49
12	- Transferauszahlungen	-53.307,50	-51.000,00		-51.000,00	-14.005,73	36.994,27
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.911,71	-46.900,00		-46.900,00	-69.551,89	-22.651,89
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-835.262,43**	**-3.317.300,00**		**-3.317.300,00**	**-1.190.623,00**	**2.126.677,00**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-764.034,70**	**-3.276.100,00**		**-3.276.100,00**	**-1.134.835,31**	**2.141.264,69**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					24.701,74	24.701,74
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		-2.500,00		-2.500,00		2.500,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**		**-2.500,00**		**-2.500,00**	**24.701,74**	**27.201,74**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-339.936,87	-4.220.000,00		-4.220.000,00	-2.458.138,92	1.761.861,08
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-69.185,91	-79.300,00		-79.300,00	-51.596,41	27.703,59
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-409.122,78**	**-4.299.300,00**		**-4.299.300,00**	**-2.509.735,33**	**1.789.564,67**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-409.122,78**	**-4.301.800,00**		**-4.301.800,00**	**-2.485.033,59**	**1.816.766,41**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-1.173.157,48**	**-7.577.900,00**		**-7.577.900,00**	**-3.619.868,90**	**3.958.031,10**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 211 Grundschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-1.173.157,48**	**-7.577.900,00**		**-7.577.900,00**	**-3.619.868,90**	**3.958.031,10**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	27.877,70				28.885,52	28.885,52
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-1.145.279,78**	**-7.577.900,00**		**-7.577.900,00**	**-3.590.983,38**	**3.986.916,62**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-1.145.279,78**	**-7.577.900,00**		**-7.577.900,00**	**-3.590.983,38**	**3.986.916,62**

Investitionen 211 Grundschulen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
2111111006 Tische, Stühle Mittagsbetreuung	-1.697,57	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.697,57	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
2111111009 Vernetzung u. Anschaffung Geräte	-666,40			-1.000,00	-954,38	-45,62	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-666,40			-1.000,00	-954,38	-45,62	
2111111013 Mobiliar Klassenzimmer	-7.200,88	-12.000,00		-12.000,00		-12.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-7.200,88	-12.000,00		-12.000,00		-12.000,00	
2111111014 Sportgeräte		-300,00		-1.100,00	-4.073,33	2.973,33	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-300,00		-1.100,00	-4.073,33	2.973,33	
2111111015 Sanierung Turnhalle	-29.631,10			-58.066,67	-55.550,31	-2.516,36	

Investitionen 211 Grundschulen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					24.701,74	-24.701,74	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.631,10			-58.066,67	-55.550,31	-2.516,36	
2111111017 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.652,37	-1.500,00		-1.500,00	-904,41	-595,59	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.652,37	-1.500,00		-1.500,00	-904,41	-595,59	
2111111020 Interaktive Tafeln	-4.598,45	-9.000,00		-9.000,00		-9.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.598,45	-9.000,00		-9.000,00		-9.000,00	
2111111021 Spielgeräte für Außenanlagen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
2111111022 Ersatzbeschaffung Verkehrsschulgarten		-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-500,00		-500,00	
2111111023 Experimentierkästen		-1.200,00					
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.200,00					
2111111027 Container für Mittagsbetreuung	-67.703,16	-70.000,00		-70.000,00	-54.649,13	-15.350,87	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58.335,88	-70.000,00		-70.000,00	-54.192,52	-15.807,48	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-9.367,28				-456,61	456,61	
2111111028 Erweiterung Grundschule	-225.948,89	-4.150.000,00		-4.141.621,26	-2.312.516,99	-1.829.104,27	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-225.948,89	-4.150.000,00		-4.141.621,26	-2.302.748,66	-1.838.872,60	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-9.768,33	9.768,33	
2111211001 Mobiliar + Bänke	-18.444,32	-12.000,00		-4.800,00	-2.567,21	-2.232,79	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-18.444,32	-12.000,00		-4.800,00	-2.567,21	-2.232,79	
2111211006 EDV-Geräte	-847,40	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-847,40	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
2111211007 Neubau Ganztagsschule	-15.304,65			-18.621,39	-13.296,09	-5.325,30	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.515,20			-18.621,39	-12.872,69	-5.748,70	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-789,45				-423,40	423,40	
2111211016 Interaktive Tafeln	-8.544,20	-9.000,00		-9.000,00	-8.663,20	-336,80	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-8.544,20	-9.000,00		-9.000,00	-8.663,20	-336,80	
2111211020 Tische, Stühle Mittagsbetreuung		-1.000,00					
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00					
2111211021 Mobiliar Verwaltung	-2.230,78	-500,00		-500,00	-373,30	-126,70	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.230,78	-500,00		-500,00	-373,30	-126,70	
2111211031 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-365,00	-1.000,00		-1.000,00	-703,19	-296,81	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-365,00	-1.000,00		-1.000,00	-703,19	-296,81	
2111211032 Sportgeräte		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
2111211033 Ausstattung	-247,25	-1.000,00		-5.039,72	-4.039,72	-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-247,25	-1.000,00		-5.039,72	-4.039,72	-1.000,00	
2111211036 Umzäunung					-17.349,49	17.349,49	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-17.349,49	17.349,49	

Investitionen 211 Grundschulen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
2111211038 Außenspielgeräte	-14.087,70			1.500,00	-4.812,36	6.312,36	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.087,70				-4.812,36	4.812,36	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				1.500,00		1.500,00	
2111211040 EDV-Geräte und Vernetzung	-4.655,55	-8.000,00		-2.000,00	-2.683,69	683,69	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.655,55	-8.000,00		-2.000,00	-2.683,69	683,69	
2111211042 Gewächshaus				-5.112,89	-5.112,89		
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-5.112,89	-5.112,89		
2111211044 Gerätehaus				-5.500,00	-5.500,00		
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-5.500,00	-5.500,00		
2111311001 Ersatz v. Spielgerät		-2.000,00		-923,60	-373,30	-550,30	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-2.000,00		-923,60	-373,30	-550,30	
2111311008 Arbeitsgeräte und Maschinen		-2.000,00		-2.000,00	-1.079,00	-921,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-2.000,00		-2.000,00	-1.079,00	-921,00	
2111311009 Mobiliar	-477,95	-3.000,00		-500,00	-280,51	-219,49	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-477,95	-3.000,00		-500,00	-280,51	-219,49	
2111311010 Tische, Stühle Mittagsbetreuung		-1.000,00		-5.076,40	-5.076,40		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-5.076,40	-5.076,40		
2111311013 Sportgeräte		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
2111311014 Betriebs- und Geschäftsausstattung		-500,00		-4.405,50	-3.905,50	-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-4.405,50	-3.905,50	-500,00	
2111311016 Interaktive Tafeln	-4.450,60	-4.500,00		-4.500,00	-4.331,60	-168,40	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.450,60	-4.500,00		-4.500,00	-4.331,60	-168,40	
2111311017 Vernetzung und Ausstattung PC	-2.950,46	-2.300,00		-2.300,00	-939,33	-1.360,67	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.950,46	-2.300,00		-2.300,00	-939,33	-1.360,67	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 212

Hauptschule

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
1.3 Produktgruppe	212 Hauptschule

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes/Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		0,90

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BaySchFG, VO u. Erlasse des Stadtrates, übertragener und eigener Wirkungskreis			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Erbringung von Leistungen für die Mittelschule der Stadt sowie deren Schülerinnen und Schüler. Die Bildungsziele werden durch sachliche und personelle Ressourcen (Haus- u. Verwaltungspersonal) durch die Stadt unterstützt. Der Mittelschulverbund setzt sich aus den früheren Hauptschulen der Kommunen Olching, Eichenau, Gröbenzell u. Puchheim zusammen – damit verbunden ist die Ausdehnung des Sprengels.

Mittelschule	2121111-2121111
Querschnitte	1112311-2121111, 1112411-2121111, 1115611-2121111, 1117111-2121111, 1117311-2121111, 1119211-2121111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Schulen, Schüler/innen sowie Erziehungsberechtigte, bedingt Vereine und Institutionen L: Verwaltung, Schulamt, Kultusministerium, Landratsamt, Statistisches Landesamt, Mittelschulwerbung

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Angemessene Ausstattung der Schulen unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit	A1. Bereitstellung und Bewirtschaftungsmanagement der Grundstücke sowie baulichen Anlagen A2. Bereitstellung von Einrichtungen und Lehr-/Lernmittel
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen (ausgewählte Positionen, summiert)**: 2121111007 Arbeitstische, Stühle u.a.f Ganztagsschule 2.986 € 2121111029 Interaktive Tafeln 7.766 € 2121111035 EDV-Ausstattung 12.700 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 212 Hauptschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.442,00	9.000,00		9.000,00	10.891,82	1.891,82
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	28.193,21	56.200,00		56.200,00	28.193,20	-28.006,80
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.565,00	3.600,00		3.600,00		-3.600,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.650,00	250.000,00		250.000,00	297.000,00	47.000,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.228,83				707,82	707,82
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**323.079,04**	**318.800,00**		**318.800,00**	**336.792,84**	**17.992,84**
11	- Personalaufwendungen	-33.821,40	-41.500,00		-41.500,00	-47.497,39	-5.997,39
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-324.934,54	-229.300,00		-229.300,00	-363.023,27	-133.723,27
14	- Planmäßige Abschreibungen	-180.730,13	-168.400,00		-168.400,00	-174.649,18	-6.249,18
15	- Transferaufwendungen	-52.676,00	-46.500,00		-46.500,00	-45.327,98	1.172,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.660,65	-189.000,00		-189.000,00	-166.340,34	22.659,66
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-707.822,72**	**-674.700,00**		**-674.700,00**	**-796.838,16**	**-122.138,16**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-384.743,68**	**-355.900,00**		**-355.900,00**	**-460.045,32**	**-104.145,32**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-384.743,68**	**-355.900,00**		**-355.900,00**	**-460.045,32**	**-104.145,32**
19	+ Außerordentliche Erträge					923,64	923,64
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**					**923,64**	**923,64**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-384.743,68**	**-355.900,00**		**-355.900,00**	**-459.121,68**	**-103.221,68**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-384.743,68**	**-355.900,00**		**-355.900,00**	**-459.121,68**	**-103.221,68**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 212 Hauptschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.442,00	9.000,00		9.000,00	10.891,82	1.891,82
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.445,00	3.600,00		3.600,00		-3.600,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.650,00	250.000,00		250.000,00	297.000,00	47.000,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191,17					
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**292.728,17**	**262.600,00**		**262.600,00**	**307.891,82**	**45.291,82**
9	- Personalauszahlungen	-33.821,40	-41.500,00		-41.500,00	-47.318,41	-5.818,41
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-309.025,48	-229.300,00		-229.300,00	-304.307,32	-75.007,32
12	- Transferauszahlungen	-52.676,00	-46.500,00		-46.500,00	-45.327,98	1.172,02
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.162,29	-189.000,00		-189.000,00	-165.042,08	23.957,92
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-510.685,17**	**-506.300,00**		**-506.300,00**	**-561.995,79**	**-55.695,79**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-217.957,00**	**-243.700,00**		**-243.700,00**	**-254.103,97**	**-10.403,97**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.755,50	-3.000,00		-3.000,00		3.000,00
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-36.070,93	-38.300,00		-38.300,00	-24.530,20	13.769,80
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-44.826,43**	**-41.300,00**		**-41.300,00**	**-24.530,20**	**16.769,80**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-44.826,43**	**-41.300,00**		**-41.300,00**	**-24.530,20**	**16.769,80**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-262.783,43**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-278.634,17**	**6.365,83**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 212 Hauptschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-262.783,43**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-278.634,17**	**6.365,83**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.650,82				2.821,61	2.821,61
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-260.132,61**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-275.812,56**	**9.187,44**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-260.132,61**	**-285.000,00**		**-285.000,00**	**-275.812,56**	**9.187,44**

Investitionen 212 Hauptschulen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
2121111007 Arbeitstische, Stühle u.a. f. Ganztagsschulklassen		-10.000,00		-8.000,00	-2.986,23	-5.013,77	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-10.000,00		-8.000,00	-2.986,23	-5.013,77	
2121111010 Werkbänke	-189,99						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-189,99						
2121111011 Ersatz v Turngeräten (Trompolin/Sprungkästen/Bänke)		-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-500,00		-500,00	
2121111020 Möbel Mittagsbetreuung wg. 3. Ganztagsklasse		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
2121111021 Ausstattung Verwaltung	-3.830,47						

Investitionen 212 Hauptschulen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.830,47						
2121111025 Arbeitsgeräte und Maschinen	-2.493,27	-300,00		-6.300,00	-209,92	-6.090,08	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.493,27	-300,00		-6.300,00	-209,92	-6.090,08	
2121111026 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-938,00	-1.500,00		-1.500,00	-866,25	-633,75	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-938,00	-1.500,00		-1.500,00	-866,25	-633,75	
2121111027 Erweiterung Brandschutz		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
2121111029 Interaktive Tafeln	-8.984,50	-9.000,00		-9.000,00	-7.766,89	-1.233,11	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-8.984,50	-9.000,00		-9.000,00	-7.766,89	-1.233,11	
2121111031 Spielgeräte Außenanlage	-1.011,93						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.011,93						
2121111034 Neugestaltung Pausenhof	-7.743,57						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.743,57						
2121111035 EDV-Ausstattung	-10.047,17	-15.500,00		-15.500,00	-12.700,91	-2.799,09	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-10.047,17	-15.500,00		-15.500,00	-12.700,91	-2.799,09	
2121111036 Software/Lizenzen	-6.267,49						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-6.267,49						
2121111037 Ausstattung JAS	-3.320,04	-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.320,04	-500,00		-500,00		-500,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *241*

Schülerbeförderung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
1.3 Produktgruppe	241 Schülerbeförderung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayEUG, SchKfrG, BaySchFG, Vertragsvereinbarung. Mittelschule			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung, denn die Stadt Puchheim als Sachaufwandsträger trägt die Kosten der Schülerbeförderung sobald die Strecken

a) für Grundschülern über 2 km liegen
b) für Mittelschüler ab 3 km
bzw. die Schulwege ein hohes Verkehrsrisiko aufweisen.

Schülerbeförderung	2411111-2411111
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Schülerinnen und Schüler sowie deren Erziehungsberechtigte L: Verwaltung, Schulamt, Landratsamt
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 241 Schülerbeförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.128,00	16.500,00		16.500,00	16.500,00	
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**52.128,00**	**16.500,00**		**16.500,00**	**16.500,00**	
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-600,00		-600,00		600,00
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.804,13	-50.000,00		-50.000,00	-40.796,20	9.203,80
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-43.804,13**	**-50.600,00**		**-50.600,00**	**-40.796,20**	**9.803,80**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**8.323,87**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-24.296,20**	**9.803,80**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**8.323,87**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-24.296,20**	**9.803,80**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**8.323,87**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-24.296,20**	**9.803,80**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**8.323,87**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-24.296,20**	**9.803,80**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 241 Schülerbeförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.128,00	16.500,00		16.500,00	16.500,00	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**52.128,00**	**16.500,00**		**16.500,00**	**16.500,00**	
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen		-600,00		-600,00		600,00
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.658,98	-50.000,00		-50.000,00	-55.325,69	-5.325,69
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-43.658,98**	**-50.600,00**		**-50.600,00**	**-55.325,69**	**-4.725,69**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**8.469,02**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-38.825,69**	**-4.725,69**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**8.469,02**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-38.825,69**	**-4.725,69**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 241 Schülerbeförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**8.469,02**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-38.825,69**	**-4.725,69**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**8.469,02**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-38.825,69**	**-4.725,69**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**8.469,02**	**-34.100,00**		**-34.100,00**	**-38.825,69**	**-4.725,69**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *243*

Sonstige schulische Aufgaben

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
1.3 Produktgruppe	243 Sonstige schulische Aufgaben

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Winter

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet zurzeit nur die Leistungen für Schülerunfallversicherung.

Mittelschule	
Querschnitte	1112411-2431311

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.852,70	-92.200,00		-92.200,00	-96.989,06	-4.789,06
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.852,70	-92.200,00		-92.200,00	-96.989,06	-4.789,06
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-90.852,70**	**-92.200,00**		**-92.200,00**	**-96.989,06**	**-4.789,06**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 252

Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft, Museen
1.3 Produktgruppe	252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir / Herr Kaller	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung
Förderung der Kulturvereine, die vom Stadtrat als förderungswürdig betrachtet werden. Höhe der Förderung wird vom Stadtrat bestimmt. Budgets:

Kulturförderung	2521111-2521111
Querschnitte	1117111-2521111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Vereine der Stadt Puchheim L: Verwaltung und Stadtrat
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 2521111001 Erwerb von vers. Kunstgegenständen: 1.113 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	463,68					
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**463,68**					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen	-311,71	-400,00		-400,00	-280,56	119,44
15	- Transferaufwendungen	-10.551,00	-28.700,00		-28.700,00	-29.763,00	-1.063,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.071,92	-3.000,00		-3.000,00	-1.017,68	1.982,32
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-12.934,63**	**-32.100,00**		**-32.100,00**	**-31.061,24**	**1.038,76**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-12.470,95**	**-32.100,00**		**-32.100,00**	**-31.061,24**	**1.038,76**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-12.470,95**	**-32.100,00**		**-32.100,00**	**-31.061,24**	**1.038,76**
19	+ Außerordentliche Erträge	69.040,60				838,52	838,52
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-5.828,73					
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**63.211,87**				**838,52**	**838,52**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**50.740,92**	**-32.100,00**		**-32.100,00**	**-30.222,72**	**1.877,28**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**50.740,92**	**-32.100,00**		**-32.100,00**	**-30.222,72**	**1.877,28**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	463,68					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**463,68**					
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen	-10.551,00	-28.700,00		-28.700,00	-29.763,00	-1.063,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.071,92	-3.000,00		-3.000,00	-1.017,68	1.982,32
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-12.622,92**	**-31.700,00**		**-31.700,00**	**-30.780,68**	**919,32**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-12.159,24**	**-31.700,00**		**-31.700,00**	**-30.780,68**	**919,32**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-5.000,00		-5.000,00	-275,00	4.725,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**		**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-275,00**	**4.725,00**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**		**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-275,00**	**4.725,00**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-12.159,24**	**-36.700,00**		**-36.700,00**	**-31.055,68**	**5.644,32**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-12.159,24**	**-36.700,00**		**-36.700,00**	**-31.055,68**	**5.644,32**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.255,00				4.255,00	4.255,00
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-7.904,24**	**-36.700,00**		**-36.700,00**	**-26.800,68**	**9.899,32**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-7.904,24**	**-36.700,00**		**-36.700,00**	**-26.800,68**	**9.899,32**

Investitionen 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
2521111001 Erwerb von vers. Kunstgegenständen		-5.000,00		-5.000,00	-275,00	-4.725,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-5.000,00		-5.000,00	-275,00	-4.725,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 261

Theater

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
1.3 Produktgruppe	261 Theater

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeri / Herr Kaller	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		5,16

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung

Organisation und Durchführung eines möglichst vielfältigen Kulturprogramms, welches eine breite Bevölkerungsschicht ansprechen soll. Öffentlichkeitsarbeit für die Aktivitäten im PUC. Vermietung und Unterhalt der Räumlichkeiten im Puchheimer Kulturzentrum.

Theater	2611111-2611111
Querschnitte	1112311-2611111, 1112411-2611111, 1113411-2611111, 1113611-2611111, 1115611-2611111, 1117111-2611111, 1117311-2611111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Puchheimer Bürger, sowie Bürger aus Puchheim Umland L: Künstler, Dienstleistungslieferanten
5.2 Ziele A1. 12.000 Zuschauer im Jahr 2015 bei den Kulturveranstaltungen	5.3 Maßnahmen zur Erreichung A1. Hochkarätiges Kulturprogramm A2. PR- und Öffentlichkeitsarbeit A3. Zusammenarbeit mit lokalen Partnern (Vereinen) und lokalen Künstlern

5.4 Kennzahlen	
Durchschnittl- Besucheranzahl pro Veranstaltung; durchschnt. Kosten pro Veranstaltung	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen (ausgewählte Positionen,):** 2611111032 Betriebs- und Geschäftsausstattung 61.080 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 261 Theater

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	838,24	200,00		200,00	1.360,51	1.160,51
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	13.342,19	26.600,00		26.600,00	13.342,18	-13.257,82
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.649,48	154.000,00		154.000,00	152.258,29	-1.741,71
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	277,45				401,40	401,40
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**177.107,36**	**180.800,00**		**180.800,00**	**167.362,38**	**-13.437,62**
11	- Personalaufwendungen	-294.878,47	-333.200,00		-333.200,00	-306.563,40	26.636,60
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-354.309,84	-709.700,00		-709.700,00	-455.775,69	253.924,31
14	- Planmäßige Abschreibungen	-228.352,08	-221.500,00		-221.500,00	-221.755,62	-255,62
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.102,71	-37.300,00		-37.300,00	-38.416,42	-1.116,42
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-920.643,10**	**-1.301.700,00**		**-1.301.700,00**	**-1.022.511,13**	**279.188,87**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-743.535,74**	**-1.120.900,00**		**-1.120.900,00**	**-855.148,75**	**265.751,25**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-743.535,74**	**-1.120.900,00**		**-1.120.900,00**	**-855.148,75**	**265.751,25**
19	+ Außerordentliche Erträge	492,40				2.893,35	2.893,35
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**492,40**				**2.893,35**	**2.893,35**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-743.043,34**	**-1.120.900,00**		**-1.120.900,00**	**-852.255,40**	**268.644,60**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-743.043,34**	**-1.120.900,00**		**-1.120.900,00**	**-852.255,40**	**268.644,60**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 261 Theater

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.650,00	200,00		200,00	1.600,00	1.400,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.257,81	154.000,00		154.000,00	173.736,78	19.736,78
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	195,40				375,70	375,70
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**180.103,21**	**154.200,00**		**154.200,00**	**175.712,48**	**21.512,48**
9	- Personalauszahlungen	-288.673,67	-333.200,00		-333.200,00	-301.493,68	31.706,32
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-386.347,56	-709.700,00		-709.700,00	-500.257,70	209.442,30
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.364,62	-37.300,00		-37.300,00	-43.097,33	-5.797,33
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-722.385,85**	**-1.080.200,00**		**-1.080.200,00**	**-844.848,71**	**235.351,29**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-542.282,64**	**-926.000,00**		**-926.000,00**	**-669.136,23**	**256.863,77**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000,00		-25.000,00		25.000,00
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-60.619,94	-75.500,00		-75.500,00	-61.080,89	14.419,11
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-60.619,94**	**-100.500,00**		**-100.500,00**	**-61.080,89**	**39.419,11**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-60.619,94**	**-100.500,00**		**-100.500,00**	**-61.080,89**	**39.419,11**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-602.902,58**	**-1.026.500,00**		**-1.026.500,00**	**-730.217,12**	**296.282,88**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 261 Theater

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-602.902,58**	**-1.026.500,00**		**-1.026.500,00**	**-730.217,12**	**296.282,88**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	4.110,19				8.059,92	8.059,92
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-10.034,05				-5.243,47	-5.243,47
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-5.923,86**				**2.816,45**	**2.816,45**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.918,60				2.319,86	2.319,86
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-605.907,84**	**-1.026.500,00**		**-1.026.500,00**	**-725.080,81**	**301.419,19**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-605.907,84**	**-1.026.500,00**		**-1.026.500,00**	**-725.080,81**	**301.419,19**

Investitionen 261 Theater

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
2611111007 Ersatzbeschaffung Hardware - Unvorhergesehenes	-426,84						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-426,84						
2611111030 DV Software/Lizenzen	-699,00						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-699,00						
2611111032 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-58.448,02	-75.500,00		-75.500,00	-61.080,89	-14.419,11	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-58.448,02	-75.500,00		-75.500,00	-61.080,89	-14.419,11	
2611111039 Büromöbel	-1.046,08						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.046,08						
2611111040 Schrankenanlage Tiefgarage		-25.000,00		-25.000,00		-25.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000,00		-25.000,00		-25.000,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 262

Musikpflege

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
1.3 Produktgruppe	262 Musikpflege

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir / Herr Kaller	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung
Unterstützung der Musikvereine in Puchheim

Mittelschule	2621111-2621111
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Musikschule Puchheim / L: Stadt Puchheim
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	

6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 262 Musikpflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-5.769,00	-7.000,00		-7.000,00	-4.784,15	2.215,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 262 Musikpflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen	-5.769,00	-7.000,00		-7.000,00	-4.784,15	2.215,85
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 262 Musikpflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-5.769,00**	**-7.000,00**		**-7.000,00**	**-4.784,15**	**2.215,85**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 263

Musikschulen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
1.3 Produktgruppe	263 Musikschulen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	GO, BayEUG, Sing- und Musikschulverordnung, Satzung Kreismusikschule FFB			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	☒ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Die Stadt Puchheim leistet in diesem Teilhaushalt lediglich Zuschüsse für laufende Zwecke (Förderung der Jahreswochenstunden und Gehalt örtliche Leitung) an die Kreismusikschule Fürstenfeldbruck e.V. Die Gestaltung des Programms liegt in den Händen des Vereins. Die Musikschule soll die Bevölkerung, insbesondere die Jugend, zum Singen und Musizieren führen. Sie stellt ein breit gefächertes Angebot an Grundfächern, an Vokal- und Instrumentalunterricht sowie an Ensembleunterricht bereit. Sie ergänzen so den Musikunterricht an den allgemein bildenden Schulen.

Musikschulen	2631111-2631111
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger Puchheims, L: Verschiedene Musiklehrer
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine, da nur Zuschuss an den e.V. gewährt wird.
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 263 Musikschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1,61					
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1,61**					
11	- Personalaufwendungen					-10.093,54	-10.093,54
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen					-82,51	-82,51
15	- Transferaufwendungen	-126.167,66	-140.000,00		-140.000,00	-133.517,62	6.482,38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.917,43	-31.000,00		-31.000,00	-5.620,77	25.379,23
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-134.085,09**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-149.314,44**	**21.685,56**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-134.083,48**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-149.314,44**	**21.685,56**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-134.083,48**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-149.314,44**	**21.685,56**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-134.083,48**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-149.314,44**	**21.685,56**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-134.083,48**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-149.314,44**	**21.685,56**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 263 Musikschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen					-10.093,54	-10.093,54
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen	-126.167,66	-140.000,00		-140.000,00	-133.517,62	6.482,38
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.850,67	-31.000,00		-31.000,00	-12.624,04	18.375,96
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-134.018,33**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-156.235,20**	**14.764,80**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-134.018,33**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-156.235,20**	**14.764,80**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-495,04	-495,04
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**					**-495,04**	**-495,04**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**					**-495,04**	**-495,04**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-134.018,33**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-156.730,24**	**14.269,76**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 263 Musikschulen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-134.018,33**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-156.730,24**	**14.269,76**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-134.018,33**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-156.730,24**	**14.269,76**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-134.018,33**	**-171.000,00**		**-171.000,00**	**-156.730,24**	**14.269,76**

Investitionen 263 Musikschulen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
2631111001 EDV-Ausstattung (Hardware)				-500,00	-495,04	-4,96	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-500,00	-495,04	-4,96	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *271*

Volkshochschulen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
1.3 Produktgruppe	271 Volkshochschulen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Finanzen und Immobilien	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Satzung der VHS Puchheim e.V., Gesetz zur Förderung der Erwachsenenbildung			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	☒ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Die Stadt Puchheim leistet in diesem Teilhaushalt lediglich Zuschüsse für laufende Zwecke, Mitgliedsbeiträge und Investitionszuschüsse an die Volkshochschule Puchheim e.V. Die Gestaltung des Programms liegt in den Händen des Vereins. Aufgabe der VHS ist es, die Hörer zur Selbstbildung, Mitarbeit im demokratischen Staatsleben anzuregen und Kenntnisse für Leben und Beruf zu vermitteln.

Volkshochschule	2711111-2711111
Querschnitte	1117111-2711111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger Puchheims, L: Verschiedene Dozenten
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

Zuschussbedarf pro Nutzer, Zuschussbedarf pro Einwohner und Marktdurchdringung (Anteil der Nutzer an der Bevölkerung)

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine, da nur ein Zuschuss an den e.V. gewährt wird.
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 271 Volkshochschule

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen	-125,25	-200,00		-200,00	-125,26	74,74
15	- Transferaufwendungen	-78.249,15	-88.000,00		-88.000,00	-88.777,43	-777,43
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51,13	-100,00		-100,00	-51,13	48,87
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-78.425,53**	**-88.300,00**		**-88.300,00**	**-88.953,82**	**-653,82**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-78.425,53**	**-88.300,00**		**-88.300,00**	**-88.953,82**	**-653,82**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-78.425,53**	**-88.300,00**		**-88.300,00**	**-88.953,82**	**-653,82**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-78.425,53**	**-88.300,00**		**-88.300,00**	**-88.953,82**	**-653,82**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-78.425,53**	**-88.300,00**		**-88.300,00**	**-88.953,82**	**-653,82**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 271 Volkshochschule

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen	-78.249,15	-88.000,00		-88.000,00	-88.777,43	-777,43
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51,13	-100,00		-100,00	-51,13	48,87
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-78.300,28**	**-88.100,00**		**-88.100,00**	**-88.828,56**	**-728,56**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-78.300,28**	**-88.100,00**		**-88.100,00**	**-88.828,56**	**-728,56**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-78.300,28**	**-88.100,00**		**-88.100,00**	**-88.828,56**	**-728,56**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 271 Volkshochschule

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-78.300,28**	**-88.100,00**		**-88.100,00**	**-88.828,56**	**-728,56**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-78.300,28**	**-88.100,00**		**-88.100,00**	**-88.828,56**	**-728,56**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-78.300,28**	**-88.100,00**		**-88.100,00**	**-88.828,56**	**-728,56**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 272

Büchereien

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
1.3 Produktgruppe	272 Büchereien

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeri / Herr Linseisen	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		2,47

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	X freiwillig

4. Beschreibung

Dieser Teilhaushalt beinhaltet zwei Hauptaufgabenbereiche:

a) Ausleihe und Nutzung:

Bereitstellung und Ausleihe von Medien und Informationen zur Nutzung innerhalb und außerhalb der Bibliothek, Beratung und Information.

b) Veranstaltungen und Führungen:

Organisation und Durchführung von Führungen, Veranstaltungen und Ausstellungen.

Büchereien	2721111-2721111
Querschnitte	1112311-2721111, 1112411-2721111, 1115611-2721111, 1113611-2721111, 1117111-2721111, 1117311-2721111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger der Stadt, Schulen und Kindergärten der Stadt

	L: Verwaltung, Verlage, Stadtratrat, Lieferanten
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Verstärkte Zusammenarbeit mit den Kindergärten, Kinderkrippen und Schulen	A1. Kontaktaufnahme zu allen Kindergärten und Kinderkrippen Puchheims A2. Kontaktaufnahme zu den Schulen, die Nachmittagsbetreuung anbieten A3. Leseförderungsprojekt mit der Realschule A4. Teilnahme an der „Aktion Lesestart für 3-jährige“
B.1 Vermittlung der Medienkompetenz, insbesondere bei Kinder B.3 Vorleseförderung für Eltern von Kleinkindern	B1. Organisation und Durchführung von Führungen für Kindergarten- und Schulkinder B2. Schulungen für DiViBib und eBook-Ausleihe B3. Aushändigen von Materialien an die Eltern, zur Vorleseförderung für 3-jährige - „Aktion Lesestart“
5.4 Kennzahlen	
Anzahl der Leser, Durchschnittsalter, Häufigkeit der Nutzung	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 272 Bücherei

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.530,00	4.500,00		4.500,00		-4.500,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	3.233,19	6.400,00		6.400,00	3.233,19	-3.166,81
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.288,44	2.800,00		2.800,00	3.432,70	632,70
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	69,29				248,91	248,91
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**12.120,92**	**13.700,00**		**13.700,00**	**6.914,80**	**-6.785,20**
11	- Personalaufwendungen	-140.571,66	-150.200,00		-150.200,00	-143.938,60	6.261,40
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.433,59	-33.300,00		-33.300,00	-20.685,61	12.614,39
14	- Planmäßige Abschreibungen	-18.030,45	-18.200,00		-18.200,00	-18.040,19	159,81
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.337,36	-28.400,00		-28.400,00	-29.349,23	-949,23
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-214.373,06**	**-230.100,00**		**-230.100,00**	**-212.013,63**	**18.086,37**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-202.252,14**	**-216.400,00**		**-216.400,00**	**-205.098,83**	**11.301,17**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-202.252,14**	**-216.400,00**		**-216.400,00**	**-205.098,83**	**11.301,17**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-202.252,14**	**-216.400,00**		**-216.400,00**	**-205.098,83**	**11.301,17**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-202.252,14**	**-216.400,00**		**-216.400,00**	**-205.098,83**	**11.301,17**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 272 Bücherei

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.530,00	4.500,00		4.500,00	30,00	-4.470,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.242,39	2.800,00		2.800,00	3.542,29	742,29
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37,80					
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**8.810,19**	**7.300,00**		**7.300,00**	**3.572,29**	**-3.727,71**
9	- Personalauszahlungen	-139.915,49	-150.200,00		-150.200,00	-143.853,64	6.346,36
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-23.793,45	-33.300,00		-33.300,00	-16.751,32	16.548,68
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.212,97	-28.400,00		-28.400,00	-29.522,50	-1.122,50
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-194.921,91**	**-211.900,00**		**-211.900,00**	**-190.127,46**	**21.772,54**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-186.111,72**	**-204.600,00**		**-204.600,00**	**-186.555,17**	**18.044,83**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.036,98					
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-1.036,98**					
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-1.036,98**					
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-187.148,70**	**-204.600,00**		**-204.600,00**	**-186.555,17**	**18.044,83**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 272 Bücherei

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-187.148,70**	**-204.600,00**		**-204.600,00**	**-186.555,17**	**18.044,83**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.000,00					
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**2.000,00**					
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.944,33				129,33	129,33
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-187.093,03**	**-204.600,00**		**-204.600,00**	**-186.425,84**	**18.174,16**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-187.093,03**	**-204.600,00**		**-204.600,00**	**-186.425,84**	**18.174,16**

Investitionen 272 Bücherei

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
2721111011 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.036,98						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.036,98						

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *273*

Sonstige Volksbildung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
1.3 Produktgruppe	273 Sonstige Volksbildung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir / Herr Kaller	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	☒ freiwillig

4. Beschreibung
Das Produkt beinhaltet folgende Leistung a) 27311: Das Puchheimer Podium veranstaltet Vorträge, Seminare, Kurse und andere Bildungsangebote auf der Grundlage des christlichen Menschenbildes. Budget

Sonstige Volksbildung	2731111-2731111
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger Puchheims L: Seminarveranstalter

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
	Keine

5.4 Kennzahlen

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 273 Sonstige Volksbildung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-4.500,00	-4.500,00		-4.500,00	-4.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 273 Sonstige Volksbildung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen	-4.500,00	-4.500,00		-4.500,00	-4.500,00	
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 273 Sonstige Volksbildung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-4.500,00**	**-4.500,00**		**-4.500,00**	**-4.500,00**	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 281

Heimat- und sonstige Kulturpflege

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur
1.2 Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
1.3 Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 1 Zentrale Dienste und soziale Aufgaben | Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Tönjes / Herr Waldsinger | Herr Kaller	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		0,84

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung

Der Produkt umfasst folgende Leistungen:

a) Stadtarchiv (Verantwortlich: Herr Waldsinger)

Im Rahmen des Produktes werde folgende Dienstleistungen wahrgenommen:

1. Übernahme und Erfassung von Archivgut
2. Archivgut erhalten, sichern und auf Dauer verwahren
3. Durch Findmittel wie z.B. Karteikarten, Findbuch, Bestandsverzeichnisse und Datenbank für die Interessenten nutzbar machen
4. Erschließung und Auswertung von Archivgegenständen.
5. Archivrecherchen für Publikationszwecke oder zur Bearbeitung von Anfragen

Darüber hinaus werden die Archivgegenstände nach Bedarf und Anfrage für die Öffentlichkeit ausgestellt.

b) Sonstige Heimat- und Brauchtumspflege (Verantwortlich: Herr Kaller / Herr Buschmann)

Organisation und Durchführung der Puchheimer Stadtfeste (alle 2 Jahre) und Volksfeste (jährlich) sowie Gewährung der Zuschüsse an die Puchheimer Vereine, die Heimat- und Brauchtumspflege betreiben.

Heimat- und Kulturpflege	2811111-2811111, 2813111-2813111, 2813211-2813211
Querschnitte	1112311-2811111, 1112411-2813111, 1117111-2813111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger der Stadt, wissenschaftliche Institutionen, Fachautoren und Medien, Leistungskursteilnehmer L: Stadtverwaltung, Vereine und Institutionen, Nachlassgeber

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A: Weiterführung der Aufbau einer Archivgut-Datenbank	A. Übertragung der Bestandsverzeichnisse und –beschreibungen mittels Archiv-Software FAUST

5.4 Kennzahlen
Aufwand pro Fest / Anzahl der Besucher

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					250,00	250,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.678,26	22.500,00		22.500,00	27.623,63	5.123,63
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	256,02				530,13	530,13
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**22.934,28**	**22.500,00**		**22.500,00**	**28.403,76**	**5.903,76**
11	- Personalaufwendungen	-36.530,35	-40.100,00		-40.100,00	-83.173,65	-43.073,65
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.804,72	-31.500,00		-31.500,00	-24.051,16	7.448,84
14	- Planmäßige Abschreibungen	-202,65	-300,00		-300,00	-531,12	-231,12
15	- Transferaufwendungen	-6.137,00	-8.000,00		-8.000,00	-6.225,88	1.774,12
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.652,62	-25.900,00		-25.900,00	-40.029,88	-14.129,88
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-128.327,34**	**-105.800,00**		**-105.800,00**	**-154.011,69**	**-48.211,69**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-105.393,06**	**-83.300,00**		**-83.300,00**	**-125.607,93**	**-42.307,93**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-105.393,06**	**-83.300,00**		**-83.300,00**	**-125.607,93**	**-42.307,93**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-105.393,06**	**-83.300,00**		**-83.300,00**	**-125.607,93**	**-42.307,93**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-105.393,06**	**-83.300,00**		**-83.300,00**	**-125.607,93**	**-42.307,93**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					250,00	250,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.678,26	22.500,00		22.500,00	27.623,63	5.123,63
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**22.678,26**	**22.500,00**		**22.500,00**	**27.873,63**	**5.373,63**
9	- Personalauszahlungen	-36.530,35	-40.100,00		-40.100,00	-83.173,65	-43.073,65
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-59.014,77	-31.500,00		-31.500,00	-24.029,87	7.470,13
12	- Transferauszahlungen	-6.137,00	-8.000,00		-8.000,00	-6.125,88	1.874,12
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.689,68	-25.900,00		-25.900,00	-39.998,62	-14.098,62
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-128.371,80**	**-105.500,00**		**-105.500,00**	**-153.328,02**	**-47.828,02**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-105.693,54**	**-83.000,00**		**-83.000,00**	**-125.454,39**	**-42.454,39**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-1.182,49	-1.182,49
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**					**-1.182,49**	**-1.182,49**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**					**-1.182,49**	**-1.182,49**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-105.693,54**	**-83.000,00**		**-83.000,00**	**-126.636,88**	**-43.636,88**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-105.693,54**	**-83.000,00**		**-83.000,00**	**-126.636,88**	**-43.636,88**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.106,30				9.689,50	9.689,50
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-96.587,24**	**-83.000,00**		**-83.000,00**	**-116.947,38**	**-33.947,38**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-96.587,24**	**-83.000,00**		**-83.000,00**	**-116.947,38**	**-33.947,38**

Investitionen 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
2811111001 Ausstattung				-1.200,00	-1.182,49	-17,51	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-1.200,00	-1.182,49	-17,51	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *315*

Bereitstellung und Betrieb sozialer Einrichtungen (inkl. Förderung)

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
1.2 Produktbereich	31 Soziale Hilfen
1.3 Produktgruppe	315 Bereitstellung und Betrieb sozialer Einrichtungen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir / Herr Buschmann | Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		0,09

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BGB, Verwaltervertrag, Pachtvertrag			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	x kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltete folgende Leistungen:

a) 31511 Die Altenwohnanlage verfügt über 43 seniorengerechte Ein- und Zweizimmerwohnungen. In diesem Produkt erfolgt die Forderung von Mietwohnungen für Senioren mit staatlichen Fördermitteln, Vermietung der Wohnungen, sowie Leistungen im Rahmen des Gebäudeunterhalts.

b) 31521 Das Haus Elisabeth stellt im Pflegeheim 130 Pflegeplätze, verteilt auf drei Wohnbereiche, zur Verfügung. Davon sind 88 Plätze im offenen Bereich und 42 Plätze im gerontopsychiatrischen, beschützten Bereich. In diesem Teilhaushalt leistet die Stadt Puchheim Überwachung von Verwaltervertrag(en), sowie den Gebäudeunterhalt.

c) 31541 Brücke

d) 31551 Wohnunterkunft

e) 31561 Sozialstation

f) 31563 Betreutes Wohnen

g) 31564 Quartier Soziale Stadt

Budgets:

Bereitstellung und Betrieb sozialer Einrichtungen (inkl. Förderung)	3151111-3151111, 3152111-3152111, 3154111-3154111, 31551111-3155111, 3156111-3156111, 3156311-3156311, 3156411-3156411
Querschnitte	1112311-3154111, 1112411-3154111, 1112411-3156111, 1117111-3151111, 1117111-3154111, 1117111-3156111, 1117111-3156311, 1117311-3154111, 1117311-3156111, 5511111-3152111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Sozial schwache ältere Bürger L: Fachfirmen, Verwaltung
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	
6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 3152111008 Erneuerung Heizungsanlage 42.529,25€ 3152111009 Bandspülmaschine 71.970,12€ 3156411001 Erstausstattung Quartiersbüro 4.791,20€ 3154111001 Mobiliar 603,87€

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 315 Bereitstellung und Betrieb sozieler Einrichtungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		160.000,00		160.000,00	164.300,00	4.300,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.259,30	30.500,00		30.500,00	117.063,78	86.563,78
5	+ Auflösung von Sonderposten	34.741,17	69.900,00		69.900,00	36.107,79	-33.792,21
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	699.509,27	730.400,00		730.400,00	721.835,57	-8.564,43
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00		500,00		-500,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	154,44				174,58	174,58
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**804.664,18**	**991.300,00**		**991.300,00**	**1.039.481,72**	**48.181,72**
11	- Personalaufwendungen	-1.880,99	-2.100,00		-2.100,00	-2.711,25	-611,25
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-239.043,19	-404.200,00		-404.200,00	-231.149,64	173.050,36
14	- Planmäßige Abschreibungen	-378.326,37	-382.600,00		-382.600,00	-378.114,57	4.485,43
15	- Transferaufwendungen	-103.874,07	-132.200,00		-132.200,00	-120.508,90	11.691,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.640,70	-5.600,00		-5.600,00	-9.564,30	-3.964,30
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-726.765,32**	**-926.700,00**		**-926.700,00**	**-742.048,66**	**184.651,34**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**77.898,86**	**64.600,00**		**64.600,00**	**297.433,06**	**232.833,06**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**77.898,86**	**64.600,00**		**64.600,00**	**297.433,06**	**232.833,06**
19	+ Außerordentliche Erträge					120,00	120,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen					-60,00	-60,00
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**					**60,00**	**60,00**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**77.898,86**	**64.600,00**		**64.600,00**	**297.493,06**	**232.893,06**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**77.898,86**	**64.600,00**		**64.600,00**	**297.493,06**	**232.893,06**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 315 Bereitstellung und Betrieb sozieler Einrichtungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		160.000,00		160.000,00	164.599,80	4.599,80
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.281,92	30.500,00		30.500,00	109.428,46	78.928,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	699.399,44	730.400,00		730.400,00	721.815,57	-8.584,43
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.240,47	500,00		500,00	1.174,01	674,01
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**768.921,83**	**921.400,00**		**921.400,00**	**997.017,84**	**75.617,84**
9	- Personalauszahlungen	-1.672,22	-2.100,00		-2.100,00	-2.512,68	-412,68
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-232.051,10	-404.200,00		-404.200,00	-239.359,80	164.840,20
12	- Transferauszahlungen	-103.874,07	-132.200,00		-132.200,00	-125.715,21	6.484,79
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.640,70	-5.600,00		-5.600,00	-10.386,79	-4.786,79
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-341.238,09**	**-544.100,00**		**-544.100,00**	**-377.974,48**	**166.125,52**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**427.683,74**	**377.300,00**		**377.300,00**	**619.043,36**	**241.743,36**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.522,28	9.900,00		9.900,00	61.376,58	51.476,58
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen					924,80	924,80
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**7.522,28**	**9.900,00**		**9.900,00**	**62.301,38**	**52.401,38**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-700.000,00		-700.000,00	-44.965,21	655.034,79
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-46.297,61	-106.500,00		-106.500,00	-83.662,67	22.837,33
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-46.297,61**	**-806.500,00**		**-806.500,00**	**-128.627,88**	**677.872,12**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-38.775,33**	**-796.600,00**		**-796.600,00**	**-66.326,50**	**730.273,50**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**388.908,41**	**-419.300,00**		**-419.300,00**	**552.716,86**	**972.016,86**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 315 Bereitstellung und Betrieb sozieler Einrichtungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**388.908,41**	**-419.300,00**		**-419.300,00**	**552.716,86**	**972.016,86**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.310,00				1.040,00	1.040,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1.330,00				-2.330,00	-2.330,00
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**980,00**				**-1.290,00**	**-1.290,00**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln					953,60	953,60
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**389.888,41**	**-419.300,00**		**-419.300,00**	**552.380,46**	**971.680,46**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**389.888,41**	**-419.300,00**		**-419.300,00**	**552.380,46**	**971.680,46**

Investitionen 315 Bereitstellung und Betrieb sozieler Einrichtungen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
3151111001 Instandhaltungsrücklage					37.613,76	-37.613,76	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					37.613,76	-37.613,76	
3151111004 Geschäftsausstattung		-2.000,00		-2.000,00		-2.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-2.000,00		-2.000,00		-2.000,00	
3151111007 Ausstattung		-15.000,00		-15.000,00	-4.935,00	-10.065,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-15.000,00		-15.000,00	-4.935,00	-10.065,00	
3151111008 Erneuerung Heizungsanlage					-23.644,10	23.644,10	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-23.644,10	23.644,10	
3151111009 Verbundanlage	-29.707,83						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-29.707,83						

Investitionen 315 Bereitstellung und Betrieb sozieler Einrichtungen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
3152111007 Ausstattung		-5.000,00		-2.659,88		-2.659,88	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-5.000,00		-2.659,88		-2.659,88	
3152111008 Erneuerung Heizungsanlage		-700.000,00		-695.370,00	-18.885,15	-676.484,85	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-700.000,00		-695.370,00	-18.885,15	-676.484,85	
3152111009 Bandspülmaschine		-65.000,00		-71.970,12	-71.970,12		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-65.000,00		-71.970,12	-71.970,12		
3152111011 Baumelbänke/Baumeltische					-2.435,96	2.435,96	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen					924,80	-924,80	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-2.435,96	2.435,96	
3152111012 Alarmanlage	-3.191,13						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.191,13						
3154111001 Mobiliar	-567,00	-2.000,00		-600,00	-603,87	3,87	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-567,00	-2.000,00		-600,00	-603,87	3,87	
3154113001 Mobiliar				-1.400,00	-683,48	-716,52	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-1.400,00	-683,48	-716,52	
3156111005 Investitionskostenzuschuss Lkr. FFB	7.522,28				7.362,82	-7.362,82	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.522,28				7.362,82	-7.362,82	
3156311002 Betriebs- und Geschäftsausstattung		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
3156411001 Ausstattung Quartiersbüro	-12.831,65	-6.600,00		-6.600,00	10.929,80	-17.529,80	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		9.900,00		9.900,00	16.400,00	-6.500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-12.831,65	-16.500,00		-16.500,00	-5.470,20	-11.029,80	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 331

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
1.2 Produktbereich	33 Förderung der Wohlfahrtspflege
1.3 Produktgruppe	331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		1,00

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung

Kostenträger:

3311111 Förderungen NBH Puchheim e.V.

3312111 Mehrgenerationenhaus

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	3311111-3311111, 3311211-3311211
Querschnitte	1112311-3311211, 1112411-3311211, 1117111-3311211, 1117311-3311211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen		
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: NBH	L: Stadt
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung:	
5.4 Kennzahlen		

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000,00	35.000,00		35.000,00	38.000,00	3.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge					507,41	507,41
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**36.000,00**	**35.000,00**		**35.000,00**	**38.507,41**	**3.507,41**
11	- Personalaufwendungen	-44.761,82	-68.200,00		-68.200,00	-58.978,40	9.221,60
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.112,57	-32.100,00		-32.100,00	-28.635,44	3.464,56
14	- Planmäßige Abschreibungen	-506,42	-700,00		-700,00	-506,43	193,57
15	- Transferaufwendungen	-117.388,40	-126.000,00		-126.000,00	-117.889,60	8.110,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222,18	-800,00		-800,00	-155,65	644,35
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-193.991,39**	**-227.800,00**		**-227.800,00**	**-206.165,52**	**21.634,48**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-157.991,39**	**-192.800,00**		**-192.800,00**	**-167.658,11**	**25.141,89**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-157.991,39**	**-192.800,00**		**-192.800,00**	**-167.658,11**	**25.141,89**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-157.991,39**	**-192.800,00**		**-192.800,00**	**-167.658,11**	**25.141,89**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-157.991,39**	**-192.800,00**		**-192.800,00**	**-167.658,11**	**25.141,89**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000,00	35.000,00		35.000,00	38.150,00	3.150,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.757,00					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**37.757,00**	**35.000,00**		**35.000,00**	**38.150,00**	**3.150,00**
9	- Personalauszahlungen	-44.297,77	-68.200,00		-68.200,00	-58.978,40	9.221,60
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-29.617,55	-32.100,00		-32.100,00	-29.899,26	2.200,74
12	- Transferauszahlungen	-117.388,40	-126.000,00		-126.000,00	-117.889,60	8.110,40
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190,18	-800,00		-800,00	-187,65	612,35
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-191.493,90**	**-227.100,00**		**-227.100,00**	**-206.954,91**	**20.145,09**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-153.736,90**	**-192.100,00**		**-192.100,00**	**-168.804,91**	**23.295,09**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-500,00		-500,00		500,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**		**-500,00**		**-500,00**		**500,00**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**		**-500,00**		**-500,00**		**500,00**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-153.736,90**	**-192.600,00**		**-192.600,00**	**-168.804,91**	**23.795,09**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschriebener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-153.736,90**	**-192.600,00**		**-192.600,00**	**-168.804,91**	**23.795,09**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-2.940,00				-2.940,00	-2.940,00
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-156.676,90**	**-192.600,00**		**-192.600,00**	**-171.744,91**	**20.855,09**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-156.676,90**	**-192.600,00**		**-192.600,00**	**-171.744,91**	**20.855,09**

Investitionen 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahresergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
3311211004 Geschäftsausstattung		-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-500,00		-500,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 351

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
1.2 Produktbereich	35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
1.3 Produktgruppe	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung

Kostenträger:

3517111 Seniorenbetreuung

3517211 Aktion Adventskalender SZ

3517311 Sonstige Leistungen

3517411 Integration und Migration

3517511 Bürgerfonds: Insgesamt wurden in 2015 26.046,12€ für Bürgerfonds gespendet. Davon wurden 7.172,69€ für Bedürftige Puchheimer ausgegeben. Die unverbrauchten Spenden i.H.v. 18.873,43€ (davon 5.087,10€ für Flüchtlinge) wurden nach 2016 übertragen.

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	3517111-3517111, 3517211-3517211, 3517311-3517311, 3517411-3517411
Querschnitte	

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen		
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Einwohner Puchheims	L: Stadt/ Spendenaufkommen

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.282,91	37.500,00		37.500,00	18.608,82	-18.891,18
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		200,00		200,00		-200,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.292,58				2.000,00	2.000,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,29				9,47	9,47
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**26.585,78**	**37.700,00**		**37.700,00**	**20.618,29**	**-17.081,71**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.354,57	-14.000,00		-14.000,00	-23.101,81	-9.101,81
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-30.687,91	-31.300,00		-31.300,00	-30.703,89	596,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.477,44	-51.300,00		-51.300,00	-17.986,80	33.313,20
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-70.519,92**	**-96.600,00**		**-96.600,00**	**-71.792,50**	**24.807,50**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-43.934,14**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-51.174,21**	**7.725,79**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-43.934,14**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-51.174,21**	**7.725,79**
19	+ Außerordentliche Erträge	42,04					
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**42,04**					
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-43.892,10**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-51.174,21**	**7.725,79**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-43.892,10**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-51.174,21**	**7.725,79**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.318,22	37.500,00		37.500,00	33.466,23	-4.033,77
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		200,00		200,00		-200,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.939,06				2.600,00	2.600,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	42,04					
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**30.299,32**	**37.700,00**		**37.700,00**	**36.066,23**	**-1.633,77**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-24.698,26	-14.000,00		-14.000,00	-23.519,32	-9.519,32
12	- Transferauszahlungen	-28.373,93	-31.300,00		-31.300,00	-27.945,11	3.354,89
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.132,44	-51.300,00		-51.300,00	-16.841,00	34.459,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-68.204,63**	**-96.600,00**		**-96.600,00**	**-68.305,43**	**28.294,57**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-37.905,31**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-32.239,20**	**26.660,80**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-37.905,31**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-32.239,20**	**26.660,80**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-37.905,31**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-32.239,20**	**26.660,80**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-356,00				-829,32	-829,32
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-38.261,31**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-33.068,52**	**25.831,48**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-38.261,31**	**-58.900,00**		**-58.900,00**	**-33.068,52**	**25.831,48**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 365

Tageseinrichtungen für Kinder

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
1.2 Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.3 Produktgruppe	365 Tageseinrichtungen für Kinder

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	tariflich Beschäftigte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayKiBiG, BayEUG, SGBVIII u. XII, Bundesauftrag, Landesauftrag, eigener Wirkungskreis			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet Produkte

a) 3651 Tageseinrichtungen für Kinder – Forderung der Kinder in Tageseinrichtungen, Bereitstellung eines bedarfsgerechten Betreuungsangebotes sowie Bereitstellung und Unterhalt von Gebäuden. Ungedeckter Finanzmittelbedarf (Defizit) aus dem Betrieb wird von der Stadt getragen. Die Gebühren werden in Absprache mit der Stadt Puchheim festgelegt.

Kostenträger:

3651111 Lochhauser Str. 29 (Zwergenstübchen)
3651112 Josef-Schauer-Straße 15 (Hotzenplotz)
3651113 Krautgartenstraße 1 (Maria Himmelfahrt)
3651114 Allinger Straße 24 (Arche Noah)
3651115 Birkenstraße 9 (Regenbogen)
3651116 Birkenstraße 11 (St. Josef)
3651117 Bgm-Ertl-Straße 15 (Grashüpfer)
3651118 Fröbelweg 1 (Haus für Kinder)
3651119 Allinger Straße 7 (Montessori)
3651121 Distelweg 13 (Mogli)……
3651122 Baeumlstraße 75 (Abenteuerland)
3651123 Aubinger Weg 8 (Zappelfinger)
3651124 Franz-Marc-Str. (Kihaus Farbenspiel)
3651125 AHP (Krippe Johaniter)
3651127 Bgm.-Ertl-Straße (Denk mit)
3651128 Heussstraße 1(LilaLupi)
3651129 Waldkindergarten
3651131 Plankindergarten
3651132 Obere Lagerstraße 13a (Farbenspiel)
3651133 Distelweg 13 (Kinderhaus)

3651135 Grüner Markt (Alte Schule P-Bhf)

b) 3653 Gastbeiträge nach BayKiBiG– Unter der Berücksichtigung vom Elternwahlrecht nach SGB werden die Gastbeiträge von der Stadt getragen.

Budgets:

Tageseinrichtungen für Kinder	3651111-3651111, 3651112-3651112, 3651113-3651113, 3651114-3651115, 3651115-3651115, 3651116-3651116, 3651117-3651117, 3651118-3651118, 3651119-3651119, 3651121-3651121, 3651122-3651122, 3651123-3651123, 3651124-3651124, 3651125-3651125, 3651126-3651126, 3651127-3651127, 3651128-3651128, 3651129-3651129, 3651131-3651131, 3651132-3651132, 3651133-3651133, 3653111-3653111
Querschnitte	1117111-365*, 1117311-365*, 1112411-365*, 1115611-365*

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Träger der Kindertageseinrichtungen, Erziehungsberechtigte und deren Kinder, L: Verwaltung, Landratsamt, Regierung von Oberbayern

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Schaffung eines vielfältigen bedarfs-gerechten Betreuungsangebotes für die Kinder von 0-12 Jahren	
B. Intensivbetreuung von Kindern mit Migrationshintergrund	B1. Bereitstellung von Kontingentplätzen für die Betroffenen
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 3651112012 Innensanierung KiGa Hotzenplotz 34.103,44€ 3651115005 Ausstattung 13.797,39€ 3651132001 Kinderhaus Wohnpark Roggenstein +286.450,35€ 3651133001 Errichtung Kinderhaus an der Grundschule +208.849,64€ 3651135001 KiTa Alte Schule Puchheim-Bahnhof 126.304,81€

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.037.792,15	3.301.000,00		3.301.000,00	3.955.798,39	654.798,39
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	119.483,74	254.400,00		254.400,00	163.857,73	-90.542,27
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					-695,71	-695,71
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.888,26				96.564,78	96.564,78
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.135,41				2.039,70	2.039,70
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3.237.299,56**	**3.555.400,00**		**3.555.400,00**	**4.217.564,89**	**662.164,89**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-631.052,16	-738.700,00		-738.700,00	-694.915,63	43.784,37
14	- Planmäßige Abschreibungen	-477.783,60	-512.800,00		-512.800,00	-573.332,38	-60.532,38
15	- Transferaufwendungen	-5.571.291,62	-6.000.000,00		-6.000.000,00	-6.341.134,79	-341.134,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-545.943,37	-684.200,00		-684.200,00	-590.957,68	93.242,32
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-7.226.070,75**	**-7.935.700,00**		**-7.935.700,00**	**-8.200.340,48**	**-264.640,48**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-3.988.771,19**	**-4.380.300,00**		**-4.380.300,00**	**-3.982.775,59**	**397.524,41**
17	+ Finanzerträge					163,00	163,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**					**163,00**	**163,00**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-3.988.771,19**	**-4.380.300,00**		**-4.380.300,00**	**-3.982.612,59**	**397.687,41**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-3.988.771,19**	**-4.380.300,00**		**-4.380.300,00**	**-3.982.612,59**	**397.687,41**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-3.988.771,19**	**-4.380.300,00**		**-4.380.300,00**	**-3.982.612,59**	**397.687,41**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.037.792,15	3.301.000,00		3.301.000,00	3.955.798,39	654.798,39
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.888,26				96.564,78	96.564,78
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**3.116.680,41**	**3.301.000,00**		**3.301.000,00**	**4.052.363,17**	**751.363,17**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-609.876,36	-738.700,00		-738.700,00	-674.648,54	64.051,46
12	- Transferauszahlungen	-5.572.517,25	-6.000.000,00		-6.000.000,00	-6.344.767,86	-344.767,86
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-539.867,10	-684.200,00		-684.200,00	-585.553,62	98.646,38
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-6.722.260,71**	**-7.422.900,00**		**-7.422.900,00**	**-7.604.970,02**	**-182.070,02**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-3.605.580,30**	**-4.121.900,00**		**-4.121.900,00**	**-3.552.606,85**	**569.293,15**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	543.100,00	1.283.200,00		1.283.200,00	794.100,00	-489.100,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	951,41				4.093,65	4.093,65
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.496,00	2.400,00		2.400,00	2.496,00	96,00
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**546.547,41**	**1.285.600,00**		**1.285.600,00**	**800.689,65**	**-484.910,35**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-69.650,65					
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.538.725,29	-128.000,00		-128.000,00	-439.230,54	-311.230,54
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-251.894,99	-36.400,00		-36.400,00	-67.860,81	-31.460,81
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-323.748,15					
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-3.184.019,08**	**-164.400,00**		**-164.400,00**	**-507.091,35**	**-342.691,35**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-2.637.471,67**	**1.121.200,00**		**1.121.200,00**	**293.598,30**	**-827.601,70**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-6.243.051,97**	**-3.000.700,00**		**-3.000.700,00**	**-3.259.008,55**	**-258.308,55**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-6.243.051,97**	**-3.000.700,00**		**-3.000.700,00**	**-3.259.008,55**	**-258.308,55**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-99,58					
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-99,58**					
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	63.937,77				83.171,20	83.171,20
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-6.179.213,78**	**-3.000.700,00**		**-3.000.700,00**	**-3.175.837,35**	**-175.137,35**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-6.179.213,78**	**-3.000.700,00**		**-3.000.700,00**	**-3.175.837,35**	**-175.137,35**

Investitionen 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
3651111004 Spielgeräte	-1.987,01				-2.146,14	2.146,14	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.987,01				-2.146,14	2.146,14	
3651111005 Mobiliar		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
3651112006 Ausstattung	-4.347,56	-2.000,00		-2.000,00	-181,81	-1.818,19	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.347,56	-2.000,00		-2.000,00	-181,81	-1.818,19	
3651112012 Innensanierung KiGa Hotzenplotz	-52.140,91				-34.103,44	34.103,44	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.723,63				-34.103,44	34.103,44	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-4.417,28						
3651115004 Ersatzbeschaffung Möbel (Schränke, Tische, Stühle)	-2.079,01	-2.500,00		-2.500,00		-2.500,00	

Investitionen 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.079,01	-2.500,00		-2.500,00		-2.500,00	
3651115005 Ausstattung		-1.000,00		-24.000,00	-13.797,39	-10.202,61	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-24.000,00	-13.797,39	-10.202,61	
3651115007 Doppelstabmattenzaun		-18.000,00		-18.000,00		-18.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-18.000,00		-18.000,00		-18.000,00	
3651117004 Ersatzbeschaffung Spielgeräte	-1.218,54						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.218,54						
3651117005 Mobiliar	-690,84	-1.000,00		-1.279,41	-873,22	-406,19	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-690,84	-1.000,00		-1.279,41	-873,22	-406,19	
3651117007 Matschanlage	-5.602,48						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.602,48						
3651118006 Mobiliar	-4.876,55	-6.500,00		-2.700,00	-2.627,76	-72,24	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen	334,00						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-5.210,55	-6.500,00		-2.700,00	-2.627,76	-72,24	
3651118010 Spielgeräte				-1.117,48	-4.439,00	3.321,52	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen					3.500,00	-3.500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-1.117,48	-4.439,00	3.321,52	
3651118012 Akustikdecke und Beleuchtung		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
3651118016 Ausstattung	-3.713,76	-1.000,00		-4.832,27	-3.949,75	-882,52	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.713,76	-1.000,00		-4.832,27	-3.949,75	-882,52	
3651118018 Gartenhaus für Spielgeräte	-152,92						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-152,92						
3651119005 Betriebs- und Geschäftsausstattung		-2.000,00		-2.000,00		-2.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-2.000,00		-2.000,00		-2.000,00	
3651121001 Mobiliar wg. Erweiterung Hort (s.h. GR-Beschluss)	-5.237,88	-8.000,00		-8.000,00	-7.810,80	-189,20	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-5.237,88	-8.000,00		-8.000,00	-7.810,80	-189,20	
3651121002 Ersatz Spielgeräte	-998,00	-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-998,00	-500,00		-500,00		-500,00	
3651121005 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.662,00						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.662,00						
3651122015 Spielgeräte		-400,00		-400,00	-309,40	-90,60	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-400,00		-400,00	-309,40	-90,60	
3651122016 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.496,16	-3.500,00		-3.500,00	-1.389,00	-2.111,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-990,00	990,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.496,16	-3.500,00		-3.500,00	-399,00	-3.101,00	
3651122017 Gerätehaus	-2.898,99						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.898,99						
3651123001 Neubau Kinderkrippe Zappelfinger	-3.419,99						

Investitionen 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.419,99						
3651123004 Mobiliar		-2.000,00		-2.000,00		-2.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-2.000,00		-2.000,00		-2.000,00	
3651123005 Spielgeräte		-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-500,00		-500,00	
3651124001 Erweiterung KiTa Container	-30.042,67				593,65	-593,65	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen	617,41				593,65	-593,65	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.531,41						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-11.029,09						
3651124007 Ausstattung		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
3651125007 KiTa Alois-Harbeck-Platz	-42.648,15						
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	194.200,00						
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-236.848,15						
3651127001 Kinderkrippe Bgm.-Ertl-Str.							
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	86.900,00						
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-86.900,00						
3651132001 Kinderhaus Farbenspiel	-423.355,50	309.100,00		299.096,40	286.450,35	12.646,05	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.000,00	359.100,00		359.100,00	345.100,00	14.000,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-28.826,52						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-472.531,81	-50.000,00		-60.003,60	-54.405,74	-5.597,86	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-11.997,17				-4.243,91	4.243,91	
3651132002 Betriebs- und Geschäftsausstattung				-12.334,80	-334,80	-12.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-334,80		-334,80	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-12.000,00	-334,80	-11.665,20	
3651133001 Errichtung Kinderhaus an der Grundschule Süd	-2.033.031,85	874.100,00		874.100,00	208.849,64	665.250,36	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	172.000,00	924.100,00		924.100,00	449.000,00	475.100,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-40.824,13						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.987.192,76	-50.000,00		-50.000,00	-211.555,64	161.555,64	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-177.014,96				-28.594,72	28.594,72	
3651133002 Ausstattung		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
3651133003 EDV-Ausstattung (Hardware)	-13.362,20	-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-13.362,20	-500,00		-500,00		-500,00	
3651134001 Ausstattung/Spielgeräte	-1.104,28						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.104,28						
3651135001 KiTa Alte Schule Ph-Bhf.				-900.000,00	-126.304,81	-773.695,19	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-900.000,00	-126.005,56	-773.994,44	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-299,25	299,25	

Investitionen 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
3651136001 KiTa Wohnpark Roggenstein				-5.000,00	-2.426,85	-2.573,15	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-5.000,00	-2.426,85	-2.573,15	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 366

Einrichtungen der Jugendarbeit

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
1.2 Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.3 Produktgruppe	366 Einrichtungen der Jugendarbeit

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		4,00

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	x soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Kostenträger:

3661111 Jugendzentrum JUZ: Budgetierter Betrag GuV ohne Querschnitte: Erträge 8.500€, Aufwendungen 15.900€

3661211 Spielplätze, Bolzplätze, Skateranlagen Budgetierter Betrag GuV ohne Querschnitte: Erträge 0,00€, Aufwendungen 40.000€

3661311 Jugendsozialarbeit: Budgetierter Betrag GuV ohne Querschnitte: Erträge 0,00€, Aufwendungen 8.500€

3661411 Schulsozialarbeit: Budgetierter Betrag GuV ohne Querschnitte: Erträge 0,00€, Aufwendungen 120.000€

Einrichtungen der Jugendarbeit	3661111-3661111, 3661211-3661211, 3661311-3661311, 3661411-3661411, 5511111-3661211
Querschnitte	1112311-3661111, 1112411-3661111, 1115611-3661111, 1115611-3661411, 1115711-3661111, 1117111-3661111, 1117111-3661211, 1117311-3661111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Kinder u. Jugendliche L: Stadt
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	
6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 3661111015 JUZ Gebäude 975.136,05€ 3661111018 Lichtanlage 9.810,15€ 3661211001 Spielgeräte 18.669,59€

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.083,33	10.000,00		10.000,00	9.124,99	-875,01
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.365,00	1.400,00		1.400,00	1.364,99	-35,01
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.014,34	8.500,00		8.500,00	8.012,65	-487,35
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.829,20					
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	68,34				3.491,04	3.491,04
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**23.360,21**	**19.900,00**		**19.900,00**	**21.993,67**	**2.093,67**
11	- Personalaufwendungen	-231.556,41	-251.100,00		-251.100,00	-210.472,04	40.627,96
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.159,53	-131.300,00		-131.300,00	-132.175,52	-875,52
14	- Planmäßige Abschreibungen	-74.480,73	-134.500,00		-134.500,00	-112.733,97	21.766,03
15	- Transferaufwendungen	-102.878,75	-117.000,00		-117.000,00	-103.597,00	13.403,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.256,98	-16.500,00		-16.500,00	-8.823,72	7.676,28
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-513.332,40**	**-650.400,00**		**-650.400,00**	**-567.802,25**	**82.597,75**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-489.972,19**	**-630.500,00**		**-630.500,00**	**-545.808,58**	**84.691,42**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-489.972,19**	**-630.500,00**		**-630.500,00**	**-545.808,58**	**84.691,42**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-489.972,19**	**-630.500,00**		**-630.500,00**	**-545.808,58**	**84.691,42**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-489.972,19**	**-630.500,00**		**-630.500,00**	**-545.808,58**	**84.691,42**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.083,33	10.000,00		10.000,00	9.124,99	-875,01
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.014,34	8.500,00		8.500,00	6.912,65	-1.587,35
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.829,20					
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**21.926,87**	**18.500,00**		**18.500,00**	**16.037,64**	**-2.462,36**
9	- Personalauszahlungen	-227.266,65	-251.100,00		-251.100,00	-210.360,42	40.739,58
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-97.854,46	-131.300,00		-131.300,00	-133.836,99	-2.536,99
12	- Transferauszahlungen	-102.878,75	-117.000,00		-117.000,00	-103.597,00	13.403,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.479,94	-16.500,00		-16.500,00	-11.715,16	4.784,84
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-431.479,80**	**-515.900,00**		**-515.900,00**	**-459.509,57**	**56.390,43**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-409.552,93**	**-497.400,00**		**-497.400,00**	**-443.471,93**	**53.928,07**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		180.000,00		180.000,00	429.076,00	249.076,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen					70,00	70,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**		**180.000,00**		**180.000,00**	**429.146,00**	**249.146,00**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.612,23	-130.000,00		-130.000,00	-25.134,74	104.865,26
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-951.885,46	-507.500,00		-507.500,00	-1.367.546,09	-860.046,09
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.998,69	-57.500,00		-57.500,00	-67.670,12	-10.170,12
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-969.496,38**	**-695.000,00**		**-695.000,00**	**-1.460.350,95**	**-765.350,95**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-969.496,38**	**-515.000,00**		**-515.000,00**	**-1.031.204,95**	**-516.204,95**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-1.379.049,31**	**-1.012.400,00**		**-1.012.400,00**	**-1.474.676,88**	**-462.276,88**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschriebener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-1.379.049,31**	**-1.012.400,00**		**-1.012.400,00**	**-1.474.676,88**	**-462.276,88**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	600,00				376,00	376,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-608,00				-292,00	-292,00
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-8,00**				**84,00**	**84,00**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.167,46				5.309,09	5.309,09
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-1.374.889,85**	**-1.012.400,00**		**-1.012.400,00**	**-1.469.283,79**	**-456.883,79**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-1.374.889,85**	**-1.012.400,00**		**-1.012.400,00**	**-1.469.283,79**	**-456.883,79**

Investitionen 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahresergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
3661111015 JUZ (Postgebäude) Erweiterung, Umgestaltung	-944.433,59	-200.000,00		-282.640,22	-975.136,05	692.495,83	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					429.076,00	-429.076,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden					-1.735,40	1.735,40	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-943.657,59	-200.000,00		-282.640,22	-1.360.097,89	1.077.457,67	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-776,00				-42.378,76	42.378,76	
3661111017 Umzug JUZ	-9.865,10	-5.000,00		-5.000,00	-11.595,74	6.595,74	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-9.865,10	-5.000,00		-5.000,00	-11.595,74	6.595,74	
3661111018 Lichtanlage		-20.000,00		-20.000,00	-9.810,15	-10.189,85	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-20.000,00		-20.000,00	-9.810,15	-10.189,85	
3661111019 Ausstattung		-5.000,00		-5.000,00	-969,07	-4.030,93	

Investitionen 366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-5.000,00		-5.000,00	-969,07	-4.030,93	
3661111020 JUZ-Bus		-25.000,00		-25.000,00		-25.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-25.000,00		-25.000,00		-25.000,00	
3661211001 Spielgeräte	-6.544,60	-20.000,00		-14.000,00	-18.669,59	4.669,59	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-3.612,23	-20.000,00		-14.000,00	-17.287,44	3.287,44	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.932,37						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-1.382,15	1.382,15	
3661211008 Generalsanierung Spielplatz Laurenzer Weg					-1.287,16	1.287,16	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden					-953,96	953,96	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-333,20	333,20	
3661211010 Spielplatz Adenauerstr.	-1.130,50	-120.000,00		-120.000,00		-120.000,00	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		180.000,00		180.000,00		180.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.130,50	-300.000,00		-300.000,00		-300.000,00	
3661211011 Spielplatz Wohnpark Roggenstein		-100.000,00		-95.000,00	-7.448,20	-87.551,80	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden		-100.000,00		-95.000,00		-95.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-7.448,20	7.448,20	
3661211014 Spielplatz Krautgartenweg		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
3661211016 Spielplatz Tannenstraße		-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-500,00		-500,00	
3661211017 Spielplatz Weidenweg		-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-500,00		-500,00	
3661211019 Scooteranlage Alpenstraße	-4.165,00						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.165,00						
3661211020 Einzäunung Spielwiese WopaRo		-7.500,00		-7.500,00	-5.157,94	-2.342,06	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden					-5.157,94	5.157,94	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-7.500,00		-7.500,00		-7.500,00	
3661411001 Möbel für Aufenthaltsraum	-2.035,20	-1.000,00		-1.000,00	-986,05	-13,95	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.035,20	-1.000,00		-1.000,00	-986,05	-13,95	
3661411008 div. Spielgeräte	-179,99	-500,00		-500,00	-215,00	-285,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-179,99	-500,00		-500,00	-215,00	-285,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 367

Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend
1.2 Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.3 Produktgruppe	367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Winter	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	X freiwillig

4. Beschreibung

Kostenträger:

3672111 Begegnungsstätte

3672211 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie

3672311 Frauennotruf

Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe	3672111-3672111, 3672211-3672211, 3672311-3672311
Querschnitte	1117111-3672111, 1117311-3672111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen		
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Einwohner Puchheims	L: Stadt

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 3672111001 Mobiliar 828,55€

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Fam

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.892,50	-33.000,00		-33.000,00	-25.555,52	7.444,48
14	- Planmäßige Abschreibungen	-224,10				-828,55	-828,55
15	- Transferaufwendungen					-730,00	-730,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.566,01	-7.300,00		-7.300,00	-3.228,83	4.071,17
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-29.682,61**	**-40.300,00**		**-40.300,00**	**-30.342,90**	**9.957,10**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-29.682,61**	**-40.300,00**		**-40.300,00**	**-30.342,90**	**9.957,10**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-29.682,61**	**-40.300,00**		**-40.300,00**	**-30.342,90**	**9.957,10**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-29.682,61**	**-40.300,00**		**-40.300,00**	**-30.342,90**	**9.957,10**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-29.682,61**	**-40.300,00**		**-40.300,00**	**-30.342,90**	**9.957,10**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Fam

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-25.892,50	-33.000,00		-33.000,00	-25.541,43	7.458,57
12	- Transferauszahlungen					-730,00	-730,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.566,01	-7.300,00		-7.300,00	-3.228,83	4.071,17
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-29.458,51**	**-40.300,00**		**-40.300,00**	**-29.500,26**	**10.799,74**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-29.458,51**	**-40.300,00**		**-40.300,00**	**-29.500,26**	**10.799,74**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-224,10	-1.300,00		-1.300,00	-828,55	471,45
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-224,10**	**-1.300,00**		**-1.300,00**	**-828,55**	**471,45**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-224,10**	**-1.300,00**		**-1.300,00**	**-828,55**	**471,45**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-29.682,61**	**-41.600,00**		**-41.600,00**	**-30.328,81**	**11.271,19**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Fam

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-29.682,61**	**-41.600,00**		**-41.600,00**	**-30.328,81**	**11.271,19**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-29.682,61**	**-41.600,00**		**-41.600,00**	**-30.328,81**	**11.271,19**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-29.682,61**	**-41.600,00**		**-41.600,00**	**-30.328,81**	**11.271,19**

Investitionen 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Fam

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
3672111001 Mobiliar		-500,00		-828,55	-828,55		
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-828,55	-828,55		
3672111002 sonst. Geschäftsausstattung	-224,10	-800,00		-471,45		-471,45	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-224,10	-800,00		-471,45		-471,45	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 421

Sportförderung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	4 Gesundheit und Sport
1.2 Produktbereich	42 Sportförderung
1.3 Produktgruppe	421 Sportförderung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		0,54

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen des Freistaates Bayern zur Förderung des außerschulischen Sports und Richtlinien über die Sportförderung der Stadt Puchheim von 2006			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	**X** freiwillig

4. Beschreibung

Förderung der sportlichen Aktivitäten durch die Bereitstellung der stadteigenen Hallen außerhalb der Schulstunden für die örtlichen Vereine. Darüber hinaus erfolgt die Gewährung von Zuschüssen, die Höhe ist abhängig von Mitgliederanzahl sowie vom Angebot.

Budgets:

Sportförderung	4211111-4211111
Querschnitte	1117111-4211111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Puchheimer Sportvereine, Bürger Puchheims

	L: Verwaltung
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Förderung eines attraktiven Freizeitangebots für Kinder und Jugendliche	
B. Unterstützung von Vereinen	B. Gewährung von Zuschüssen
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 421 Sportförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		11.000,00		11.000,00		-11.000,00
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge					294,58	294,58
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**		**11.000,00**		**11.000,00**	**294,58**	**-10.705,42**
11	- Personalaufwendungen	-18.984,46	-23.600,00		-23.600,00	-19.705,61	3.894,39
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.962,13	-8.400,00		-8.400,00	-5.851,20	2.548,80
14	- Planmäßige Abschreibungen	-898,00	-900,00		-900,00	-875,00	25,00
15	- Transferaufwendungen	-210.759,00	-228.500,00		-228.500,00	-225.867,96	2.632,04
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.299,41	-55.000,00		-55.000,00	-34.281,30	20.718,70
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-282.903,00**	**-316.400,00**		**-316.400,00**	**-286.581,07**	**29.818,93**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-282.903,00**	**-305.400,00**		**-305.400,00**	**-286.286,49**	**19.113,51**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-282.903,00**	**-305.400,00**		**-305.400,00**	**-286.286,49**	**19.113,51**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-282.903,00**	**-305.400,00**		**-305.400,00**	**-286.286,49**	**19.113,51**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-282.903,00**	**-305.400,00**		**-305.400,00**	**-286.286,49**	**19.113,51**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 421 Sportförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5,00	11.000,00		11.000,00		-11.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18,00					
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**-23,00**	**11.000,00**		**11.000,00**		**-11.000,00**
9	- Personalauszahlungen	-18.689,88	-23.600,00		-23.600,00	-19.705,61	3.894,39
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-6.174,07	-8.400,00		-8.400,00	-5.866,74	2.533,26
12	- Transferauszahlungen	-193.644,27	-228.500,00		-228.500,00	-242.982,69	-14.482,69
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.299,41	-55.000,00		-55.000,00	-34.281,30	20.718,70
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-264.807,63**	**-315.500,00**		**-315.500,00**	**-302.836,34**	**12.663,66**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-264.830,63**	**-304.500,00**		**-304.500,00**	**-302.836,34**	**1.663,66**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-264.830,63**	**-304.500,00**		**-304.500,00**	**-302.836,34**	**1.663,66**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 421 Sportförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-264.830,63**	**-304.500,00**		**-304.500,00**	**-302.836,34**	**1.663,66**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	67.003,13				67.003,13	67.003,13
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-197.827,50**	**-304.500,00**		**-304.500,00**	**-235.833,21**	**68.666,79**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-197.827,50**	**-304.500,00**		**-304.500,00**	**-235.833,21**	**68.666,79**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 424

Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtungen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	4 Gesundheit und Sport
1.2 Produktbereich	42 Sportförderung
1.3 Produktgruppe	424 Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtungen z. B. Bäder

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir / Herr Buschmann	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		3,08

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Gesetzliche Grundlagen, Richtlinien, Verträge, Vereinbarungen, Beschlüsse politischer Gremien, gesundheitliche Daseinsvorsorge			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Bereitstellung, Betrieb, Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Bewirtschaftung von Sportstätten, Organisation der Nutzung, Abrechnung der Nutzungsgebühren.

Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtungen	4241111-4241111, 4241211-4241211, 4241311-4241311, 4242111-4242111
Querschnitte	1112311-4241111, 1112311-4241311, 1112311-4242111, 1112411-4241111, 1112411-4241211, 1112411-4241311, 1117111-4241111, 1117111-4241211, 1117111-4241311, 1117111-4242111, 5511111-4241111, 5511111-4241211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	Schulen, Vereine, Öffentlichkeit

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Strategische Ziele: Bereitstellung ausreichender Sportstätten für Schulen, Vereine und Öffentlichkeit Operative Ziele: Optimierung der Auslastung der Sportstättennutzung und kostenlose Zurverfügungstellung	Sanierung des Schwimmbades und der Sportplätze
5.4 Kennzahlen Auslastung der Sporthallen und des Schwimmbades, Einnahmen durch Sportbetrieb	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen (ausgewählte Positionen)**: 4241111013 Energetische Sanierung Sportzentrum Bgm-Ertl-Str.: 184.382 € **Bauunterhalt:** 55.506 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 424 Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtun

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322,15				424,62	424,62
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.908,80	50.500,00		50.500,00	62.231,94	11.731,94
5	+ Auflösung von Sonderposten	23.883,13	47.600,00		47.600,00	23.883,10	-23.716,90
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	210.061,06	206.400,00		206.400,00	218.924,85	12.524,85
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.485,99				9.483,39	9.483,39
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**281.661,13**	**304.500,00**		**304.500,00**	**314.947,90**	**10.447,90**
11	- Personalaufwendungen	-166.751,16	-180.500,00		-180.500,00	-162.076,26	18.423,74
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-311.536,21	-751.600,00		-751.600,00	-445.771,70	305.828,30
14	- Planmäßige Abschreibungen	-424.453,13	-453.300,00		-453.300,00	-426.629,20	26.670,80
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.653,95	-15.200,00		-15.200,00	-2.948,99	12.251,01
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-932.394,45**	**-1.400.600,00**		**-1.400.600,00**	**-1.037.426,15**	**363.173,85**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-650.733,32**	**-1.096.100,00**		**-1.096.100,00**	**-722.478,25**	**373.621,75**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-650.733,32**	**-1.096.100,00**		**-1.096.100,00**	**-722.478,25**	**373.621,75**
19	+ Außerordentliche Erträge					1.185,61	1.185,61
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.235,00					
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-1.235,00**				**1.185,61**	**1.185,61**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-651.968,32**	**-1.096.100,00**		**-1.096.100,00**	**-721.292,64**	**374.807,36**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-651.968,32**	**-1.096.100,00**		**-1.096.100,00**	**-721.292,64**	**374.807,36**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 424 Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtun

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360,00				360,00	360,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.090,68	50.500,00		50.500,00	61.936,70	11.436,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.873,84	206.400,00		206.400,00	264.396,84	57.996,84
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**293.324,52**	**256.900,00**		**256.900,00**	**326.693,54**	**69.793,54**
9	- Personalauszahlungen	-159.437,43	-180.500,00		-180.500,00	-162.047,94	18.452,06
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-366.289,63	-751.600,00		-751.600,00	-444.605,29	306.994,71
12	- Transferauszahlungen					-2.543,63	-2.543,63
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.095,90	-15.200,00		-15.200,00	-65.965,62	-50.765,62
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-581.822,96**	**-947.300,00**		**-947.300,00**	**-675.162,48**	**272.137,52**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-288.498,44**	**-690.400,00**		**-690.400,00**	**-348.468,94**	**341.931,06**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-112.985,29	-1.400.000,00		-1.400.000,00	-235.531,10	1.164.468,90
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.603,53	-15.500,00		-15.500,00	-25.267,05	-9.767,05
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-119.588,82**	**-1.415.500,00**		**-1.415.500,00**	**-260.798,15**	**1.154.701,85**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-119.588,82**	**-1.415.500,00**		**-1.415.500,00**	**-260.798,15**	**1.154.701,85**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-408.087,26**	**-2.105.900,00**		**-2.105.900,00**	**-609.267,09**	**1.496.632,91**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 424 Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtun

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-408.087,26**	**-2.105.900,00**		**-2.105.900,00**	**-609.267,09**	**1.496.632,91**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	27.942,38				32.271,07	32.271,07
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-380.144,88**	**-2.105.900,00**		**-2.105.900,00**	**-576.996,02**	**1.528.903,98**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-380.144,88**	**-2.105.900,00**		**-2.105.900,00**	**-576.996,02**	**1.528.903,98**

Investitionen 424 Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtun

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
4241111006 Sanierung Spielfelder + Tribüne	-924,87						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-924,87						
4241111007 Arbeitsgeräte und -maschinen	-673,14	-4.000,00		-653,61		-653,61	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-673,14	-4.000,00		-653,61		-653,61	
4241111013 Energetische Sanierung	-1.626,89	-1.400.000,00		-1.389.996,40	-219.520,89	-1.170.475,51	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.626,89	-1.400.000,00		-1.389.996,40	-219.520,89	-1.170.475,51	
4241111017 Büromöbel	-1.394,78						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.394,78						
4241111018 Sportgeräte	-3.284,21	-3.500,00		-3.500,00	-3.334,21	-165,79	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.284,21	-3.500,00		-3.500,00	-3.334,21	-165,79	

Investitionen 424 Bereitstellung und Betrieb eigener Sporteinrichtun

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
4241111019 Nachträgliche Installationen				-1.062,67	-1.062,67		
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				-1.062,67	-1.062,67		
4241211003 Sprinkleranlage	-29.717,79						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.717,79						
4241311004 Restzahlungen nach Neubau	-20.203,38				6.179,81	-6.179,81	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.203,38				6.179,81	-6.179,81	
4241311006 Sportgeräte		-5.000,00		-4.200,00		-4.200,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-5.000,00		-4.200,00		-4.200,00	
4242111002 Werkzeuge		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
4242111004 Erweiterung Schwimmbad	-18.540,20			450.000,00		450.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.540,20			450.000,00		450.000,00	
4242111006 Dachsanierung Umkleide	-41.972,16			58.066,67	-21.127,35	79.194,02	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.972,16			58.066,67	-21.127,35	79.194,02	
4242111007 Betriebsausstattung	-1.251,40	-2.000,00		-5.346,39	-6.362,21	1.015,82	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.251,40	-2.000,00		-5.346,39	-6.362,21	1.015,82	
4242111009 Dachsanierung Schwimmbad				151.000,00		151.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				151.000,00		151.000,00	
4243111001 Outdoor-Fitness-Geräte					-15.570,63	15.570,63	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-15.570,63	15.570,63	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *511*

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	51 Räumliche Planung- und Entwicklung
1.3 Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		1,00

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BauGB, ROG, LplG, BayBO, BauNVO usw.			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet Produkte Raumordnung/Landesplanung, Bauleitplanung und Bodenverkehr. Folgende Aufgabe werden innerhalb der Produktgruppe geleistet:

a) Mitwirkung bei der interkommunalen und überregionalen Zusammenarbeit, Stellungnahmen zu bestimmten Sachverhalten

b) Bauleitplanung, Aufstellung und Änderung von Flächennutzungsplänen und Bebauungsplänen mit Abwägung von Stellungnahmen der Behörden und Bürger, Gestaltungssatzungen, Stadtentwicklungsplanung

c) Durchführung von Umlegungsverfahren

Budgets:

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5111111-5111111, 5112111-5112111, 5113111-5113111
Querschnitte	1113611-5113111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Stadtbürger, Gemeinden, Landkreis FFB L: Behörden, Verwaltung der Stadt
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen, ökologischen und städtebaulichen Entwicklung der Stadt	
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00					
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.094,07	2.500,00		2.500,00	2.350,56	-149,44
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	22,05					
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**11.116,12**	**2.500,00**		**2.500,00**	**2.350,56**	**-149,44**
11	- Personalaufwendungen	-74.583,23	-82.100,00		-82.100,00	-77.252,69	4.847,31
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231,94	-200,00		-200,00	5,12	205,12
14	- Planmäßige Abschreibungen	-391,84					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.639,60	-206.200,00		-206.200,00	-159.531,94	46.668,06
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-135.846,61**	**-288.500,00**		**-288.500,00**	**-236.779,51**	**51.720,49**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-124.730,49**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-234.428,95**	**51.571,05**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-124.730,49**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-234.428,95**	**51.571,05**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-124.730,49**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-234.428,95**	**51.571,05**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-124.730,49**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-234.428,95**	**51.571,05**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00					
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.669,49	2.500,00		2.500,00	1.487,30	-1.012,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**11.669,49**	**2.500,00**		**2.500,00**	**1.487,30**	**-1.012,70**
9	- Personalauszahlungen	-74.531,44	-82.100,00		-82.100,00	-76.413,19	5.686,81
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-209,89	-200,00		-200,00		200,00
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.162,60	-206.200,00		-206.200,00	-157.696,29	48.503,71
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-135.903,93**	**-288.500,00**		**-288.500,00**	**-234.109,48**	**54.390,52**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-124.234,44**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-232.622,18**	**53.377,82**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-391,84					
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-391,84**					
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-391,84**					
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-124.626,28**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-232.622,18**	**53.377,82**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschriebener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-124.626,28**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-232.622,18**	**53.377,82**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln					-103,47	-103,47
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-124.626,28**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-232.725,65**	**53.274,35**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-124.626,28**	**-286.000,00**		**-286.000,00**	**-232.725,65**	**53.274,35**

Investitionen 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahresergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5113111001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-391,84						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-391,84						

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *522*

Wohnungsbauförderung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	52 Bauen und Wohnen
1.3 Produktgruppe	522 Wohnungsbauförderung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir / Herr Buschmann	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet Leistungen:

a) 5223 Grundstücksbevorratung: Bearbeitung und Vollzug des Grundstücksverkehrs, Vorbereitung und Durchführung von Baulandumlegungen

b) 5224 Förderung des Wohnungsbaus: Förderung des Baus und Erwerbs von Wohneigentum

Budgets:

Wohnungsbauförderung	5223111-5223111, 5224111-5224111, 5224121-5224121
Querschnitte	1112311-5223211, 1112311-5224111, 1117111-5223211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger der Stadt Puchheim, Kauf- und Verkaufinteressenten L: Verwaltung, Verkaufsinteressenten
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung

5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00		500,00	161,70	-338,30
5	+ Auflösung von Sonderposten	7.522,28					
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.741,11	24.000,00		24.000,00	25.902,48	1.902,48
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.108.028,46	50.000,00		50.000,00	353.268,04	303.268,04
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.138.291,85**	**74.500,00**		**74.500,00**	**379.332,22**	**304.832,22**
11	- Personalaufwendungen	-727,36					
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.060,70	-17.200,00		-17.200,00	-3.581,92	13.618,08
14	- Planmäßige Abschreibungen	-20.330,21					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.265,37	-54.300,00		-54.300,00	-35.023,52	19.276,48
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-142.383,64**	**-71.500,00**		**-71.500,00**	**-38.605,44**	**32.894,56**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**995.908,21**	**3.000,00**		**3.000,00**	**340.726,78**	**337.726,78**
17	+ Finanzerträge	134,49	100,00		100,00	96,09	-3,91
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**134,49**	**100,00**		**100,00**	**96,09**	**-3,91**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**996.042,70**	**3.100,00**		**3.100,00**	**340.822,87**	**337.722,87**
19	+ Außerordentliche Erträge	-0,01					
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-6.163,34	-21.500,00		-21.500,00	-78,62	21.421,38
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-6.163,35**	**-21.500,00**		**-21.500,00**	**-78,62**	**21.421,38**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**989.879,35**	**-18.400,00**		**-18.400,00**	**340.744,25**	**359.144,25**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**989.879,35**	**-18.400,00**		**-18.400,00**	**340.744,25**	**359.144,25**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00		500,00		-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.699,48	24.000,00		24.000,00	25.416,90	1.416,90
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	134,49	100,00		100,00	96,09	-3,91
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**20.833,97**	**24.600,00**		**24.600,00**	**25.512,99**	**912,99**
9	- Personalauszahlungen	-12,06					
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-23.060,70	-17.200,00		-17.200,00	-3.633,83	13.566,17
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.422,66	-75.800,00		-75.800,00	-29.783,10	46.016,90
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-59.495,42**	**-93.000,00**		**-93.000,00**	**-33.416,93**	**59.583,07**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-38.661,45**	**-68.400,00**		**-68.400,00**	**-7.903,94**	**60.496,06**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.366.512,00	50.000,00		50.000,00		-50.000,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen					120,00	120,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.910,69	1.900,00		1.900,00	1.949,09	49,09
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**1.368.422,69**	**51.900,00**		**51.900,00**	**2.069,09**	**-49.830,91**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-427.432,02	-1.000.000,00		-1.000.000,00	-27.737,65	972.262,35
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-427.432,02**	**-1.000.000,00**		**-1.000.000,00**	**-27.737,65**	**972.262,35**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**940.990,67**	**-948.100,00**		**-948.100,00**	**-25.668,56**	**922.431,44**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**902.329,22**	**-1.016.500,00**		**-1.016.500,00**	**-33.572,50**	**982.927,50**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**902.329,22**	**-1.016.500,00**		**-1.016.500,00**	**-33.572,50**	**982.927,50**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3,56				156,95	156,95
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**902.332,78**	**-1.016.500,00**		**-1.016.500,00**	**-33.415,55**	**983.084,45**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**902.332,78**	**-1.016.500,00**		**-1.016.500,00**	**-33.415,55**	**983.084,45**

Investitionen 522 Wohnungsbauförderung

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5223111006 Veräußerung von Fl. Gewerbegebiet Süd	1.366.512,00						
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen	1.366.512,00						
5223111024 Unbebaute Grundstücke	-265.784,98	-1.000.000,00		-1.000.000,00		-1.000.000,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-265.784,98	-1.000.000,00		-1.000.000,00		-1.000.000,00	
5223111025 Auflösung KST 5223211				-481,64	-309,70	-171,94	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden				-481,64	-309,70	-171,94	
5223111026 Grunderwerb B2-Umfahrung				-30,25	-30,25		
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden				-30,25	-30,25		
5223211001 Erwerb von unbeb. Grundstücken	-80.662,64						

Investitionen 522 Wohnungsbauförderung

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-80.662,64						
5224121001 Beteiligung Wohnen in Bayern					120,00	-120,00	
210 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonFinanzvermögen					120,00	-120,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *523*

Denkmalschutz und -pflege

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	52 Bauen und Wohnen
1.3 Produktgruppe	523 Denkmalschutz und -pflege

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Denkmalschutzgesetz, Verordnung über den Entschädigungsfonds			
3.2 Pflichtaufgabe	☒ muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Beiträge der Stadt Puchheim zum Entschädigungsfonds nach dem Denkmalschutzgesetz. Budget: 5231111-5231111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Land Bayern L: Statistisches Landesamt
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine da lediglich Umlagezahlung.
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	

6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-511,70					
14	- Planmäßige Abschreibungen	-23,71					
15	- Transferaufwendungen	-23.881,00	-25.000,00		-25.000,00	-21.650,00	3.350,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-24.416,41**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-24.416,41**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-24.416,41**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-24.416,41**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-24.416,41**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-511,70					
12	- Transferauszahlungen	-23.881,00	-25.000,00		-25.000,00	-21.650,00	3.350,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-24.392,70**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-24.392,70**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-24.392,70**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-24.392,70**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-24.392,70**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-24.392,70**	**-25.000,00**		**-25.000,00**	**-21.650,00**	**3.350,00**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *531*

Elektrizitätsversorgung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
1.3 Produktgruppe	531 Elektrizitätsversorgung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	GO, HGB, EnWG			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	☒ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Das Produkt Elektrizitätsversorgung beinhaltet die Erhebung der Konzessionsabgabe vom Netzbetreiber und das Beteiligungsmanagement im Bereich der Elektrizitätsversorgung. Beteiligungen bestehen bei der KommEnergie GmbH und der Natur Energieanlagen Projekt GmbH & Co. Solarpark Isar 2007 KG. Budget: 5311111-5311111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Gesamthaushalt (Allgemeine Deckungsmittel), L: Beteiligungen
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Wirtschaftliche Verwaltung der Beteiligungen	Beratung und Begleitung der Gesellschaftervertreter und Aufsichtsräte durch das Beteiligungsmanagement
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine, da lediglich gesetzliche Abgaben bzw. Gewinnbeteiligungen.

6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.015,58				1.471,96	1.471,96
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	556.813,36	500.000,00		500.000,00	415.963,05	-84.036,95
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**557.828,94**	**500.000,00**		**500.000,00**	**417.435,01**	**-82.564,99**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen	-24.596,09	-23.200,00		-23.200,00	-23.129,08	70,92
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-5.000,00		-5.000,00	-4.958,88	41,12
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-24.596,09**	**-28.200,00**		**-28.200,00**	**-28.087,96**	**112,04**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**533.232,85**	**471.800,00**		**471.800,00**	**389.347,05**	**-82.452,95**
17	+ Finanzerträge	156.055,40	156.000,00		156.000,00	286.434,90	130.434,90
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**156.055,40**	**156.000,00**		**156.000,00**	**286.434,90**	**130.434,90**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**689.288,25**	**627.800,00**		**627.800,00**	**675.781,95**	**47.981,95**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**689.288,25**	**627.800,00**		**627.800,00**	**675.781,95**	**47.981,95**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**689.288,25**	**627.800,00**		**627.800,00**	**675.781,95**	**47.981,95**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	507,79				1.979,75	1.979,75
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.813,36	500.000,00		500.000,00	487.963,05	-12.036,95
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	156.055,40	156.000,00		156.000,00	292.858,89	136.858,89
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**641.376,55**	**656.000,00**		**656.000,00**	**782.801,69**	**126.801,69**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-5.000,00		-5.000,00	-4.958,88	41,12
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**		**-5.000,00**		**-5.000,00**	**-4.958,88**	**41,12**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**641.376,55**	**651.000,00**		**651.000,00**	**777.842,81**	**126.842,81**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-65.000,00					
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-65.000,00**					
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-65.000,00**					
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**576.376,55**	**651.000,00**		**651.000,00**	**777.842,81**	**126.842,81**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**576.376,55**	**651.000,00**		**651.000,00**	**777.842,81**	**126.842,81**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**576.376,55**	**651.000,00**		**651.000,00**	**777.842,81**	**126.842,81**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**576.376,55**	**651.000,00**		**651.000,00**	**777.842,81**	**126.842,81**

Investitionen 531 Elektrizitätsversorgung

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5311111004 Beteiligung an KE 1. EE Beteiligungs-GmbH & Co. KG	-65.000,00						
270 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-65.000,00						

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *532*

Gasversorgung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
1.3 Produktgruppe	532 Gasversorgung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	FB 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	GO, EnWG, HGB			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	☒ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Das Produkt Gasversorgung beinhaltet die Erhebung der Konzessionsabgabe vom Netzbetreiber und das mögliche Beteiligungsmanagement im Bereich der Gasversorgung bei Auslaufen der derzeitigen Konzessionsverträge im Jahr 2013. Beteiligungen bestehen derzeit nicht. Budget: 5321111-5321111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Gesamthaushalt (Allgemeine Deckungsmittel) L: Netzbetreiber
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine, da lediglich gesetzliche Abgabe.
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	

6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 532 Gasversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.336,26	31.000,00		31.000,00	29.136,34	-1.863,66
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**32.336,26**	**31.000,00**		**31.000,00**	**29.136,34**	**-1.863,66**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.084,31	-30.000,00		-30.000,00	-15.095,85	14.904,15
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-25.084,31**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-15.095,85**	**14.904,15**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 532 Gasversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.336,26	31.000,00		31.000,00	29.136,34	-1.863,66
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**32.336,26**	**31.000,00**		**31.000,00**	**29.136,34**	**-1.863,66**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.084,31	-30.000,00		-30.000,00	-15.095,85	14.904,15
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-25.084,31**	**-30.000,00**		**-30.000,00**	**-15.095,85**	**14.904,15**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 532 Gasversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**7.251,95**	**1.000,00**		**1.000,00**	**14.040,49**	**13.040,49**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *534*

Fernwärmeversorgung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
1.3 Produktgruppe	534 Fernwärmeversorgung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	GO, HGB, Wegenutzungsvertrag			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	☒ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Das Produkt Fernwärmeversorgung beinhaltet die Erhebung der Konzessionsabgabe vom Fernwärmenetzbetreiber und das mögliche Beteiligungsmanagement in den Bereichen Fernwärme und Geothermie. Beteiligungen bestehen derzeit nicht. Budgets: 5341111-5341111 | 5341211-5341211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Gesamthaushalt (Allgemeine Deckungsmittel), L: Netzbetreiber, Investoren
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Förderung der regenerativen Energie Geothermie	Gespräche mit Investoren und Ermittlung der Grundlagendaten
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine, da derzeit lediglich vertragliche Abgabe.
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 534 Fernwärmeversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.129,46	30.000,00		30.000,00	31.653,44	1.653,44
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**36.129,46**	**30.000,00**		**30.000,00**	**31.653,44**	**1.653,44**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-506,25	-34.000,00		-34.000,00	-999,60	33.000,40
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-506,25**	**-34.000,00**		**-34.000,00**	**-999,60**	**33.000,40**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**30.653,84**	**34.653,84**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**30.653,84**	**34.653,84**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**30.653,84**	**34.653,84**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**30.653,84**	**34.653,84**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 534 Fernwärmeversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.129,46	30.000,00		30.000,00		-30.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**36.129,46**	**30.000,00**		**30.000,00**		**-30.000,00**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-506,25	-34.000,00		-34.000,00	-999,60	33.000,40
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-506,25**	**-34.000,00**		**-34.000,00**	**-999,60**	**33.000,40**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**-999,60**	**3.000,40**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**-999,60**	**3.000,40**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 534 Fernwärmeversorgung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**-999,60**	**3.000,40**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**-999,60**	**3.000,40**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**35.623,21**	**-4.000,00**		**-4.000,00**	**-999,60**	**3.000,40**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *537*

Abfallwirtschaft

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
1.3 Produktgruppe	537 Abfallwirtschaft

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	FB 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	KrWG, BayAbfG, Abfallwirtschafts- und Abfallgebührensatzung			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	☒ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Die Stadt Puchheim bietet hier lediglich eine Dienstleistung für den AWB FFB an. In der Stadtverwaltung können die Puchheimer Bürgerinnen und Bürger Restmüll- und Windelsäcke erwerben. In diesem Teilhaushalt werden der Kauf und Verkauf dieser Abfallsäcke gebucht. Budget: 5371111 - 5371111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger Puchheims, L: AWB FFB
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine, da im Wesentlichen durchlaufender Posten.
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.684,00	6.200,00		6.200,00	4.676,00	-1.524,00
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.684,00**	**6.200,00**		**6.200,00**	**4.676,00**	**-1.524,00**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.029,54	-20.500,00		-20.500,00	-17.635,00	2.865,00
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-19.029,54**	**-20.500,00**		**-20.500,00**	**-17.635,00**	**2.865,00**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-13.345,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.959,00**	**1.341,00**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-13.345,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.959,00**	**1.341,00**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-13.345,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.959,00**	**1.341,00**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-13.345,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.959,00**	**1.341,00**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.668,00	6.200,00		6.200,00	4.692,00	-1.508,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**5.668,00**	**6.200,00**		**6.200,00**	**4.692,00**	**-1.508,00**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.475,54	-20.500,00		-20.500,00	-17.635,00	2.865,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-20.475,54**	**-20.500,00**		**-20.500,00**	**-17.635,00**	**2.865,00**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-14.807,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.943,00**	**1.357,00**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-14.807,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.943,00**	**1.357,00**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-14.807,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.943,00**	**1.357,00**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-14.807,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.943,00**	**1.357,00**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-14.807,54**	**-14.300,00**		**-14.300,00**	**-12.943,00**	**1.357,00**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *541*

Stadtstraßen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
1.3 Produktgruppe	541 Stadtstraßen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt | Fachbereich 3 Öffentliche Sicherheit	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser | Herr Lehner	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		2,77

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayStrWG, BauGB, Straßenverkehrsordnung (StVO)			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet folgende Leistungen:

a) 54111 Tiefbauverwaltung (Verantwortlich: Frau Schmeiser / Organisationseinheit: Stadtplanung, Bauen und Umwelt)

b) 54121 Straßen, Wege, Plätze (Verantwortlich: Frau Schmeiser / Organisationseinheit: Stadtplanung, Bauen und Umwelt)

Das Produkt umfasst die erstmalige Herstellung, den Ausbau, die Instandsetzung und Instandhaltung der in der Straßenbaulast der Stadt befindlichen Straßen, Wege und Plätze. Es umfasst die regelmäßige Kontrolle der Verkehrsflächen, die Planung, Vergabe, Bauüberwachung und Kostenermittlung- und Abrechnung bezüglich der durchzuführenden Baumaßnahmen.

c) 54122 Brücken, Über- und Unterführungen (Verantwortlich: Frau Schmeiser / Organisationseinheit: Stadtplanung, Bauen und Umwelt)

Das Produkt umfasst die Prüfung, Instandsetzung und Instandhaltung der auf Stadtgebiet befindlichen Durchlässe und Brücken, soweit diese nicht zur Zuständigkeit anderer wie z.B. der Wasserverbände gehören, sowie die Führung des Brückenbuchs. Es sind die Planung, Vergabe, Überwachung und Abrechnung der etwaigen notwendigen Maßnahmen abzuwickeln.

d) 54123 Verkehrssicherungsanlagen: (Verantwortlich: Herr Lehner / Organisationseinheit: Öffentliche Sicherheit)

Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit und des geordneten Verkehrsflusses (Umsetzung verkehrsrechtlicher Anordnungen durch Beschilderungen, Markierungen und Lichtzeichenanlagen sowie deren Unterhalt).

Budgets:

Stadtstraßen	5411111-5411111, 5412111-5412111, 5412211-5412211, 5412311-5412311
Querschnitte	1112311-5411111, 1112411-5411111, 1112411-5412111, 1113611-5411111, 1117111-5412111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Straßennutzer und Straßenanlieger, Verkehrsteilnehmer L: Verwaltung, Fachfirmen, Polizei, Straßenbaubehörde
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A. Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur	
B. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen** 5412111001 Ankauf Weg Am kleinen Ascherbach 10.875 € 5412111044 Wetterstein-/Watzmannstr Straßenbau- u. Straßenentwässerung 86.409 € 5412111078 Straßenbeleuchtung 26.679 € 5412111094 Fahrradständer/Fahrradparker 18.982 € 5412311002 Erwerb v. Verkehrszeichen 12.663 € 5412111100 Verbreiterung Gehweg Siemensstr. 2.477 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 541 Stadtstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.015,00	132.700,00		132.700,00	166.000,00	33.300,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	3.000,00		3.000,00	2.550,00	-450,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	502.294,04	511.200,00		511.200,00	456.963,13	-54.236,87
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	810,59	800,00		800,00	1.630,15	830,15
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.456,08	2.500,00		2.500,00	2.690,17	190,17
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	104.177,81				23.239,31	23.239,31
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**779.153,52**	**650.200,00**		**650.200,00**	**653.072,76**	**2.872,76**
11	- Personalaufwendungen	-192.827,11	-154.100,00		-154.100,00	-149.479,76	4.620,24
12	- Versorgungsaufwendungen	-46.742,04	-48.000,00		-48.000,00	-47.187,29	812,71
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-435.020,13	-740.300,00		-740.300,00	-691.986,08	48.313,92
14	- Planmäßige Abschreibungen	-661.611,64	-800.500,00		-800.500,00	-667.239,83	133.260,17
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.163,98	-3.100,00		-3.100,00	-2.264,82	835,18
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-1.338.364,90**	**-1.746.000,00**		**-1.746.000,00**	**-1.558.157,78**	**187.842,22**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-559.211,38**	**-1.095.800,00**		**-1.095.800,00**	**-905.085,02**	**190.714,98**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-559.211,38**	**-1.095.800,00**		**-1.095.800,00**	**-905.085,02**	**190.714,98**
19	+ Außerordentliche Erträge	17.157,50					
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-105,00					
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**17.052,50**					
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-542.158,88**	**-1.095.800,00**		**-1.095.800,00**	**-905.085,02**	**190.714,98**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-542.158,88**	**-1.095.800,00**		**-1.095.800,00**	**-905.085,02**	**190.714,98**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 541 Stadtstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.703,82	132.700,00		132.700,00	166.000,00	33.300,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.974,61	3.000,00		3.000,00	2.550,00	-450,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	810,59	800,00		800,00	810,59	10,59
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.619,45	2.500,00		2.500,00	2.934,91	434,91
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**172.108,47**	**139.000,00**		**139.000,00**	**172.295,50**	**33.295,50**
9	- Personalauszahlungen	-190.537,49	-154.100,00		-154.100,00	-148.081,85	6.018,15
10	- Versorgungsauszahlungen	-46.742,04	-48.000,00		-48.000,00		48.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-440.450,01	-740.300,00		-740.300,00	-629.850,97	110.449,03
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.155,31	-3.100,00		-3.100,00	-2.367,49	732,51
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-679.884,85**	**-945.500,00**		**-945.500,00**	**-780.300,31**	**165.199,69**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-507.776,38**	**-806.500,00**		**-806.500,00**	**-608.004,81**	**198.495,19**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-0,27	-18.700,00		-18.700,00	-7.551,82	11.148,18
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit	301.837,71	776.300,00		776.300,00	27.494,84	-748.805,16
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	517,50					
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**302.354,94**	**757.600,00**		**757.600,00**	**19.943,02**	**-737.656,98**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.401,21	-65.000,00		-65.000,00	-15.682,05	49.317,95
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-947.431,05	-450.000,00		-450.000,00	-146.954,13	303.045,87
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.513,77	-32.000,00		-32.000,00	-13.381,00	18.619,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-110.144,58	-20.000,00		-20.000,00	-26.679,90	-6.679,90
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-1.095.490,61**	**-567.000,00**		**-567.000,00**	**-202.697,08**	**364.302,92**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-793.135,67**	**190.600,00**		**190.600,00**	**-182.754,06**	**-373.354,06**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-1.300.912,05**	**-615.900,00**		**-615.900,00**	**-790.758,87**	**-174.858,87**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 541 Stadtstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschriebener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-1.300.912,05**	**-615.900,00**		**-615.900,00**	**-790.758,87**	**-174.858,87**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	15.000,00				16.000,00	16.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-24.000,00				-20.500,00	-20.500,00
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-9.000,00**				**-4.500,00**	**-4.500,00**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.778,84				16.537,00	16.537,00
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-1.304.133,21**	**-615.900,00**		**-615.900,00**	**-778.721,87**	**-162.821,87**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-1.304.133,21**	**-615.900,00**		**-615.900,00**	**-778.721,87**	**-162.821,87**

Investitionen 541 Stadtstraßen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahresergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5411111003 sonstige Geschäftsausstattung		-500,00		-500,00		-500,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-500,00		-500,00	
5412111001 Erwerb von unbeb. GrSt. für Gemeindestraßen	517,50	-15.000,00		-15.000,00	-13.180,02	-1.819,98	
200 + Einzahlungen aus der Veräußerung vonSachvermögen	517,50						
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden		-15.000,00		-15.000,00	-13.180,02	-1.819,98	
5412111023 Straßenbeleuchtung/Kabelmitverlegung	-7.777,23	-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-7.777,23	-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
5412111024 erstmalige Herstellung Johannisweg		-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	

Investitionen 541 Stadtstraßen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5412111026 Feuerwehrzufahrt/Fahrradweg Schule Süd	-39.011,75				-5.607,71	5.607,71	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.011,75				-5.607,71	5.607,71	
5412111028 Verbreiterung Fuß-/Radweg Dieselstraße		-150.000,00		-36.552,79		-36.552,79	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-150.000,00		-36.552,79		-36.552,79	
5412111033 Brücken		-35.000,00		-35.000,00		-35.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-35.000,00		-35.000,00		-35.000,00	
5412111034 Sanierung Alte Bahnhofstraße	-155.194,73						
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-155.194,73						
5412111035 Grunderwerb B2-Umfahrung				-24,65	-24,65		
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden				-24,65	-24,65		
5412111042 Papierkörbe		-4.000,00		-4.000,00		-4.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-4.000,00		-4.000,00		-4.000,00	
5412111044 Tiefbaumaßnahme Wetterstein-/Watzmannstr.	-593.463,06	640.000,00		640.000,00	-79.311,85	719.311,85	
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä.Entgelten für Investitionstätigkeit		640.000,00		640.000,00	16.400,00	623.600,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-593.463,06				-95.711,85	95.711,85	
5412111060 Tiefbaumaßnahme Bachstraße	6.126,42	-25.900,00		-25.900,00	-24.751,82	-1.148,18	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-25.900,00		-25.900,00	-24.751,82	-1.148,18	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.126,42						
5412111061 Tiefbaumaßnahme WoPa Roggenstein	-167.065,09				-25.969,63	25.969,63	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-165.887,93				-25.969,63	25.969,63	
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-1.177,16						
5412111062 Tiefbaumaßnahme Saiblingstraße	1.313,22						
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä.Entgelten für Investitionstätigkeit	1.313,22						
5412111063 Tiefbaumaßnahme Gewerbegebiet Süd		76.300,00		76.300,00		76.300,00	
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä.Entgelten für Investitionstätigkeit		136.300,00		136.300,00		136.300,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-60.000,00		-60.000,00		-60.000,00	
5412111065 Rückbau B2	235.846,99				11.094,84	-11.094,84	
190 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä.Entgelten für Investitionstätigkeit	300.524,49				11.094,84	-11.094,84	
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-64.677,50						
5412111066 Am Mühlstetter Graben		-70.000,00		-70.000,00		-70.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-70.000,00		-70.000,00		-70.000,00	
5412111070 Radwegeprogramm		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
5412111071 Tiefbaumaßnahme Laurenzerweg		-70.000,00		-70.000,00		-70.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-70.000,00		-70.000,00		-70.000,00	
5412111075 Straßenentwässerung		-5.000,00		-2.019,76		-2.019,76	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.000,00		-2.019,76		-2.019,76	

Investitionen 541 Stadtstraßen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5412111078 Straßenbeleuchtung sonstige Maßnahmen	-5.916,78	-10.000,00		-10.000,00	-26.679,90	16.679,90	
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-5.916,78	-10.000,00		-10.000,00	-26.679,90	16.679,90	
5412111094 Fahrradständer	-18.401,21	-42.800,00		-42.800,00	-3.182,47	-39.617,53	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.200,00		7.200,00	17.200,00	-10.000,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-18.401,21	-50.000,00		-50.000,00		-50.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-19.664,94	19.664,94	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen					-717,53	717,53	
5412111095 Weihnachtsbeleuchtung		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
5412111100 Verbreiterung Gehweg Siemensstraße					-2.477,38	2.477,38	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden					-2.477,38	2.477,38	
5412311001 Ersatz Ampelanlagen	-6.009,50	-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-6.009,50	-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00	
5412311002 Erwerb Verkehrszeichen	-13.504,27	-12.500,00		-12.664,00	-12.663,47	-0,53	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-13.504,27	-12.500,00		-12.664,00	-12.663,47	-0,53	
5412311004 Querungshilfe FFB11	-30.595,91						
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-30.595,91						

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *542*

Kreisstraßen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
1.3 Produktgruppe	542 Kreisstraßen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayStrWG			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Straßenbaulast liegt beim Staatlichen Bauamt, hier nur die Abschreibung Budget: 5422111-5422111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: L:
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 542 Kreisstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen	-3.142,13	-3.200,00		-3.200,00	-3.142,13	57,87
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-3.142,13**	**-3.200,00**		**-3.200,00**	**-3.142,13**	**57,87**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-3.142,13**	**-3.200,00**		**-3.200,00**	**-3.142,13**	**57,87**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-3.142,13**	**-3.200,00**		**-3.200,00**	**-3.142,13**	**57,87**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-3.142,13**	**-3.200,00**		**-3.200,00**	**-3.142,13**	**57,87**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-3.142,13**	**-3.200,00**		**-3.200,00**	**-3.142,13**	**57,87**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 542 Kreisstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**						
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**						
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 542 Kreisstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**						
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**						
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**						

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *544*

Bundesstraßen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
1.3 Produktgruppe	544 Bundesstraßen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Vertragliche Vereinbarung mit der Bundesrepublik			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Das Produkt umfasst die Auszahlung der vertraglich vereinbarten Eigenbeteiligung der Stadt Puchheim an den Kosten der Grünbrücke über die B2-Umfahrung in 10 Jahresraten in Höhe von jeweils 48.000 €, beginnend ab 15.10.2011. Budget: 5441111-5441111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 5441111002 Mehrkosten Ortsumfahrung Puchheim-Ort: 48.000 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 544 Bundesstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge						
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen	-14.545,46	-15.500,00		-15.500,00	-14.545,45	954,55
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-14.545,46**	**-15.500,00**		**-15.500,00**	**-14.545,45**	**954,55**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-14.545,46**	**-15.500,00**		**-15.500,00**	**-14.545,45**	**954,55**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-14.545,46**	**-15.500,00**		**-15.500,00**	**-14.545,45**	**954,55**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-14.545,46**	**-15.500,00**		**-15.500,00**	**-14.545,45**	**954,55**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-14.545,46**	**-15.500,00**		**-15.500,00**	**-14.545,45**	**954,55**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 544 Bundesstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**						
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-48.000,00	-48.000,00		-48.000,00	-48.000,00	
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-48.000,00**	**-48.000,00**		**-48.000,00**	**-48.000,00**	
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-48.000,00**	**-48.000,00**		**-48.000,00**	**-48.000,00**	
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-48.000,00**	**-48.000,00**		**-48.000,00**	**-48.000,00**	
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 544 Bundesstraßen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-48.000,00**	**-48.000,00**		**-48.000,00**	**-48.000,00**	
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-48.000,00**	**-48.000,00**		**-48.000,00**	**-48.000,00**	
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-48.000,00**	**-48.000,00**		**-48.000,00**	**-48.000,00**	

Investitionen 544 Bundesstraßen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5441111002 Mehrkosten Ortsumfahrung Puchheim-Ort	-48.000,00	-48.000,00		-48.000,00	-48.000,00		
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-48.000,00	-48.000,00		-48.000,00	-48.000,00		

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *545*

Straßenreinigung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.3 Produktgruppe	545 Straßenreinigung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser / Herr Frischmann	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayStrWG, Straßenreinigungs- und Winterdienstverordnung			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

a) Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs auf allen öffentlichen Verkehrsflächen innerhalb der geschlossenen Ortschaft,

b) Manuelles und maschinelles Räumen und Streuen der öffentlichen Verkehrsflächen innerhalb der geschlossenen Ortschaft, soweit diese Tätigkeiten nicht von den Anliegern zu erledigen sind.

Budgets:

Straßenreinigung	5451111-5451111, 5451211-5451211
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Verkehrsteilnehmer, Stadtbürger L: Bauhof
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung

A. Erhaltung eines ordentlichen Ortsbildes, Gewährleistung der Verkehrssicherheit	
B. Kostensenkung durch optimalen Ersatz von Personal und Maschinen	
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 545 Straßenreinigung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	142,28				151,11	151,11
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**142,28**				**151,11**	**151,11**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.831,72	-108.000,00		-108.000,00	-117.965,02	-9.965,02
14	- Planmäßige Abschreibungen	-141,31	-300,00		-300,00	-282,63	17,37
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-67.973,03**	**-108.300,00**		**-108.300,00**	**-118.247,65**	**-9.947,65**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-67.830,75**	**-108.300,00**		**-108.300,00**	**-118.096,54**	**-9.796,54**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-67.830,75**	**-108.300,00**		**-108.300,00**	**-118.096,54**	**-9.796,54**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-108,48				-114,31	-114,31
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-108,48**				**-114,31**	**-114,31**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-67.939,23**	**-108.300,00**		**-108.300,00**	**-118.210,85**	**-9.910,85**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-67.939,23**	**-108.300,00**		**-108.300,00**	**-118.210,85**	**-9.910,85**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 545 Straßenreinigung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					-37,73	-37,73
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**					**-37,73**	**-37,73**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-75.275,84	-108.000,00		-108.000,00	-110.244,41	-2.244,41
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-75.275,84**	**-108.000,00**		**-108.000,00**	**-110.244,41**	**-2.244,41**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-75.275,84**	**-108.000,00**		**-108.000,00**	**-110.282,14**	**-2.282,14**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.261,00					
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-2.261,00**					
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-2.261,00**					
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-77.536,84**	**-108.000,00**		**-108.000,00**	**-110.282,14**	**-2.282,14**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 545 Straßenreinigung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschriebener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-77.536,84**	**-108.000,00**		**-108.000,00**	**-110.282,14**	**-2.282,14**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-77.536,84**	**-108.000,00**		**-108.000,00**	**-110.282,14**	**-2.282,14**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-77.536,84**	**-108.000,00**		**-108.000,00**	**-110.282,14**	**-2.282,14**

Investitionen 545 Straßenreinigung

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahresergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5451111001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.261,00						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-2.261,00						

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *547*

Öffentlicher Personennahverkehr

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
1.3 Produktgruppe	547 Öffentlicher Personennahverkehr

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 3 Öffentliche Sicherheit
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Lehner

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	BayÖPNVG			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	x kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

ÖPNV ist grundsätzlich Aufgabe des Landkreises. Mitwirkung der Stadt im Bereich der Linien im Stadtgebiet (Bushaltestellen, Festlegung Haltestellen, Besprechung von auftretenden Problemen, notwendige Änderungen im Zuge von Baumaßnahmen oder Veranstaltungen usw.).

Die Stadt Puchheim finanziert zur besseren Versorgung des Stadtgebietes zwei Buslinien (mit).

Öffentlicher Personennahverkehr	5471111-5471111
Querschnitte	1117311-5471111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	Bevölkerung; Nutzer der Buslinien
5.2 Ziele Förderung ÖPNV, um Individualverkehr möglichst zu vermeiden	5.3 Maßnahmen zur Erreichung: Ausbau des Angebotes innerörtlicher Buslinien
Siehe 4.	Siehe 4.
5.4 Kennzahlen:	

Fahrgastzahlen

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	- -
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	- -
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 5471111003 Barrierefreier Ausbau Bahnhof 3.480 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 547 Öffentlicher Personennahverkehr

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	363,63	600,00		600,00	670,84	70,84
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	13,35				3,21	3,21
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**376,98**	**600,00**		**600,00**	**674,05**	**74,05**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.020,84				-160,54	-160,54
14	- Planmäßige Abschreibungen	-1.185,72	-1.900,00		-1.900,00	-1.590,80	309,20
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.278,14	-195.000,00		-195.000,00	-195.731,33	-731,33
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-144.484,70**	**-196.900,00**		**-196.900,00**	**-197.482,67**	**-582,67**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-144.107,72**	**-196.300,00**		**-196.300,00**	**-196.808,62**	**-508,62**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-144.107,72**	**-196.300,00**		**-196.300,00**	**-196.808,62**	**-508,62**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-144.107,72**	**-196.300,00**		**-196.300,00**	**-196.808,62**	**-508,62**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-144.107,72**	**-196.300,00**		**-196.300,00**	**-196.808,62**	**-508,62**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 547 Öffentlicher Personennahverkehr

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**						
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.007,49				-157,33	-157,33
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.278,93	-195.000,00		-195.000,00	-209.730,54	-14.730,54
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-129.286,42**	**-195.000,00**		**-195.000,00**	**-209.887,87**	**-14.887,87**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-129.286,42**	**-195.000,00**		**-195.000,00**	**-209.887,87**	**-14.887,87**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					4.608,00	4.608,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**					**4.608,00**	**4.608,00**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.216,44	-12.000,00		-12.000,00		12.000,00
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-13.923,00				-3.480,75	-3.480,75
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-23.139,44**	**-12.000,00**		**-12.000,00**	**-3.480,75**	**8.519,25**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-23.139,44**	**-12.000,00**		**-12.000,00**	**1.127,25**	**13.127,25**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-152.425,86**	**-207.000,00**		**-207.000,00**	**-208.760,62**	**-1.760,62**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 547 Öffentlicher Personennahverkehr

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-152.425,86**	**-207.000,00**		**-207.000,00**	**-208.760,62**	**-1.760,62**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-152.425,86**	**-207.000,00**		**-207.000,00**	**-208.760,62**	**-1.760,62**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-152.425,86**	**-207.000,00**		**-207.000,00**	**-208.760,62**	**-1.760,62**

Investitionen 547 Öffentlicher Personennahverkehr

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5471111002 Buswartehäuschen	-9.216,44	-12.000,00		-12.000,00		-12.000,00	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					4.608,00	-4.608,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.216,44	-12.000,00		-12.000,00		-12.000,00	
5471111003 Barrierefreier Ausbau Bahnhof	-13.923,00				-3.480,75	3.480,75	
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-13.923,00				-3.480,75	3.480,75	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *551*

Öffentliches Grün, Landschaftsbau

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
1.3 Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt| Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser / Herr Frischmann | Herr Heitmeir / Herr Buschmann	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Bundeskleingartengesetz, Generalpachtvertrag			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	x soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet Produkte :

a) 5511111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen (Verantwortlich: Frau Schmeiser / Herr Frischmann; Organisationseinheit: Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt)

b) 5511311 / 5511312 Kleingärten / Krautgärten (Verantwortlich: Herr Heitmeir / Herr Buschmann; Organisationseinheit: Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur) Strategische Planung und Bereitstellung von „Grünflächen“ im Stadtgebiet zur Nutzung durch die Bürger, Strategische Steuerung des Kleingartenwesens.

c) 5511411 Naherholungsgebiete (Verantwortlich: Herr Heitmeir Organisationseinheit: Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur)

Das Produkt beinhaltet den Erwerb des für das künftige Naherholungsgebiet Böhmerweiher benötigten Grundstücks zusammen mit Gröbenzell, München und dem Erholungsflächenverein sowie die Beteiligung an den notwendigen Unterhaltsmaßnahmen.

Budgets:

Öffentliches Grün, Landschaftsbau	5511111-5511111, 5511311-5511311, 5511312-5511312, 5511411-5511411

Querschnitte	1112311-5511111, 1112411-5511111, 1115711-5511111, 1117111-5511111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L):	Bürger, Erholungssuchende
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
A: Ausweisung eines Naherholungsgebiets B: Gewährleistung der Versorgung mit Grünflächen für die Allgemeinheit C: Kleingartenwesen soll erhalten, gefördert und unterstützt werden	
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen (ausgewählte Positionen):** 5511111022 Ersatz Citroen 13.812 € 5511111023 Buschhacker 28.597 € **Unterhalt öffentliches Grün: 145.124** €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31,25				18,67	18,67
5	+ Auflösung von Sonderposten	239,74	200,00		200,00	239,73	39,73
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.874,14	11.800,00		11.800,00	11.874,14	74,14
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.092,39					
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	628,19				475,79	475,79
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**17.865,71**	**12.000,00**		**12.000,00**	**12.608,33**	**608,33**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.499,27	-193.800,00		-193.800,00	-188.819,03	4.980,97
14	- Planmäßige Abschreibungen	-29.780,76	-28.000,00		-28.000,00	-33.074,65	-5.074,65
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.804,85	-38.300,00		-38.300,00	-17.209,62	21.090,38
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-219.084,88**	**-260.100,00**		**-260.100,00**	**-239.103,30**	**20.996,70**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-201.219,17**	**-248.100,00**		**-248.100,00**	**-226.494,97**	**21.605,03**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-201.219,17**	**-248.100,00**		**-248.100,00**	**-226.494,97**	**21.605,03**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-201.219,17**	**-248.100,00**		**-248.100,00**	**-226.494,97**	**21.605,03**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-201.219,17**	**-248.100,00**		**-248.100,00**	**-226.494,97**	**21.605,03**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31,25				18,67	18,67
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.874,14	11.800,00		11.800,00	11.874,14	74,14
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.092,39					
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**16.997,78**	**11.800,00**		**11.800,00**	**11.892,81**	**92,81**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-169.870,20	-193.800,00		-193.800,00	-214.219,27	-20.419,27
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.012,24	-38.300,00		-38.300,00	-15.530,31	22.769,69
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-184.882,44**	**-232.100,00**		**-232.100,00**	**-229.749,58**	**2.350,42**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-167.884,66**	**-220.300,00**		**-220.300,00**	**-217.856,77**	**2.443,23**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-5.000,00		-5.000,00	-5.896,91	-896,91
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-57.419,60	-82.500,00		-82.500,00	-96.363,55	-13.863,55
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-57.419,60**	**-87.500,00**		**-87.500,00**	**-102.260,46**	**-14.760,46**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-57.419,60**	**-87.500,00**		**-87.500,00**	**-102.260,46**	**-14.760,46**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-225.304,26**	**-307.800,00**		**-307.800,00**	**-320.117,23**	**-12.317,23**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschriebener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-225.304,26**	**-307.800,00**		**-307.800,00**	**-320.117,23**	**-12.317,23**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	240,05				417,78	417,78
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-225.064,21**	**-307.800,00**		**-307.800,00**	**-319.699,45**	**-11.899,45**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-225.064,21**	**-307.800,00**		**-307.800,00**	**-319.699,45**	**-11.899,45**

Investitionen 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahresergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5511111005 Kleingeräte und -maschinen	-284,08	-3.500,00		-3.500,00	-3.414,34	-85,66	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-284,08	-3.500,00		-3.500,00	-3.414,34	-85,66	
5511111008 Betriebsausstattung	-3.556,32	-2.500,00		-2.500,00	-2.003,01	-496,99	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.556,32	-2.500,00		-2.500,00	-2.003,01	-496,99	
5511111009 Heckenschere, Motorsäge, Rasenmäher/Stromerzeuger	-1.749,65	-8.500,00		-8.500,00	-8.426,17	-73,83	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-1.749,65	-8.500,00		-8.500,00	-8.426,17	-73,83	
5511111011 Ersatz Kleintraktor John Deere 855	-48.329,55						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-48.329,55						
5511111018 Ersatz Peugeot Boxer				3.141,60	-34.608,47	37.750,07	

Investitionen 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				3.141,60	-34.608,47	37.750,07	
5511111020 Agria Hackfräse	-3.500,00						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-3.500,00						
5511111022 Ersatz Citroen		-20.000,00		-20.000,00	-13.490,00	-6.510,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-20.000,00		-20.000,00	-13.490,00	-6.510,00	
5511111023 Buschhacker		-45.000,00		-45.000,00	-28.597,10	-16.402,90	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-45.000,00		-45.000,00	-28.597,10	-16.402,90	
5511111024 Betriebs- und Geschäftsausstattung		-3.000,00		-3.000,00	-2.682,86	-317,14	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-3.000,00		-3.000,00	-2.682,86	-317,14	
5511111025 Stadtmöblierung Plätze, Wege		-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden		-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00	
5511111026 Grünanlagen				-6.481,67	-6.481,67		
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden				-6.481,67	-6.481,67		
5511111028 VW Transporter				-3.142,60	-3.141,60	-1,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen				-3.142,60	-3.141,60	-1,00	
5511411001 Naherholungsgebiet Böhmerweiher					584,76	-584,76	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden					584,76	-584,76	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *552*

Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
1.3 Produktgruppe	552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich	
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	x kann	□ freiwillig

4. Beschreibung
Budget: 5522111-5522111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewä

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.323,05	1.000,00		1.000,00	1.671,01	671,01
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	237,50	200,00		200,00	237,51	37,51
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.228,23	3.500,00		3.500,00	3.199,06	-300,94
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	7,22				50,99	50,99
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.796,00**	**4.700,00**		**4.700,00**	**5.158,57**	**458,57**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.583,78	-10.000,00		-10.000,00	-18.391,83	-8.391,83
14	- Planmäßige Abschreibungen	-624,17	-700,00		-700,00	-971,50	-271,50
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69,02	-100,00		-100,00		100,00
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-10.276,97**	**-10.800,00**		**-10.800,00**	**-19.363,33**	**-8.563,33**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-4.480,97**	**-6.100,00**		**-6.100,00**	**-14.204,76**	**-8.104,76**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-4.480,97**	**-6.100,00**		**-6.100,00**	**-14.204,76**	**-8.104,76**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-4.480,97**	**-6.100,00**		**-6.100,00**	**-14.204,76**	**-8.104,76**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-4.480,97**	**-6.100,00**		**-6.100,00**	**-14.204,76**	**-8.104,76**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewä

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.323,05	1.000,00		1.000,00	1.671,01	671,01
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.328,23	3.500,00		3.500,00	3.278,23	-221,77
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**5.651,28**	**4.500,00**		**4.500,00**	**4.949,24**	**449,24**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-11.503,17	-10.000,00		-10.000,00	-19.211,03	-9.211,03
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69,02	-100,00		-100,00		100,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-11.572,19**	**-10.100,00**		**-10.100,00**	**-19.211,03**	**-9.111,03**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-5.920,91**	**-5.600,00**		**-5.600,00**	**-14.261,79**	**-8.661,79**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.094,40	-6.000,00		-6.000,00	-5.634,99	365,01
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-2.094,40**	**-6.000,00**		**-6.000,00**	**-5.634,99**	**365,01**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-2.094,40**	**-6.000,00**		**-6.000,00**	**-5.634,99**	**365,01**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-8.015,31**	**-11.600,00**		**-11.600,00**	**-19.896,78**	**-8.296,78**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewä

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-8.015,31**	**-11.600,00**		**-11.600,00**	**-19.896,78**	**-8.296,78**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-8.015,31**	**-11.600,00**		**-11.600,00**	**-19.896,78**	**-8.296,78**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-8.015,31**	**-11.600,00**		**-11.600,00**	**-19.896,78**	**-8.296,78**

Investitionen 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewä

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5522111089 Umsetzung des Gewässerentwicklungsplans	-2.094,40	-6.000,00		-6.000,00	-5.634,99	-365,01	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-2.094,40	-6.000,00		-6.000,00	-5.634,99	-365,01	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *553*

Friedhofs- und Bestattungswesen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
1.3 Produktgruppe	553 Friedhofs- und Bestattungswesen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 3 Öffentliche Sicherheit	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Lehner	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		0,95

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Bestattungsgesetz und städtische Friedhofssatzungen			
3.2 Pflichtaufgabe	X muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

- Verwaltung und Überwachung der drei städtischen Friedhöfe und der zugehörigen Bestattungseinrichtungen
- Grabplatzvergabe, Führung der Grabkartei (EDV), Organisation von „Sozialbestattungen“,
- Erstellung der Gebührenbescheide und Abrechnung mit beauftragtem Bestattungsunternehmen (hoheitliche Leistungen)
- Wahrnehmung der städtische Aufgaben im Zusammenhang mit dem Kriegsgräberfriedhof („Russenfriedhof“)

Budgets:

Friedhofs- und Bestattungswesen	5531111-5531111, 5531111-5531211, 5531111-5531311, 5532111-5532111
Querschnitte	1112311-5531111, 1112311-5531211, 1112311-5531311, 1112411-5531111, 1112411-5531211, 1112411-5531311, 1113611-5531111, 1113611-5531211, 1113611-5531311, 1115611-5531211, 1117111-5531111, 1117111-5531211, 1117111-5531311, 1117311-5531111, 1117311-5531211, 1117311-5531311, 5511111-5531111, 5511111-5531211, 5511111-5531311

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	Angehörige der Verstorbenen, Bestattungsunternehmen, städtischer Bauhof und Bauamt, Steinmetzbetriebe und Gärtnereien

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung:
Sicherstellung einer ausreichenden Zahl von unterschiedlichen Bestattungsplätzen und Bereitstellung von Bestattungseinrichtungen sowie deren wirtschaftliche Verwaltung	Führung der EDV-gestützten Grabkartei, Pflege und Instandhaltung der Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen, Ausbau Urnennischenwände; Ermöglichung von Baumbestattungen
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	- -
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	**- -**
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investition:** 5531211010 Erweiterung Baumbestattungsareal 4.377,28€

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.063,50	195.500,00		195.500,00	226.282,77	30.782,77
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.981,75	7.000,00		7.000,00	6.981,75	-18,25
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	114,79				371,21	371,21
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**220.160,04**	**202.500,00**		**202.500,00**	**233.635,73**	**31.135,73**
11	- Personalaufwendungen	-43.975,76	-53.300,00		-53.300,00	-45.488,25	7.811,75
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.553,12	-153.100,00		-153.100,00	-88.792,87	64.307,13
14	- Planmäßige Abschreibungen	-53.222,47	-55.400,00		-55.400,00	-54.137,64	1.262,36
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.357,37	-28.300,00		-28.300,00	-24.091,98	4.208,02
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-190.108,72**	**-290.100,00**		**-290.100,00**	**-212.510,74**	**77.589,26**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**30.051,32**	**-87.600,00**		**-87.600,00**	**21.124,99**	**108.724,99**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**30.051,32**	**-87.600,00**		**-87.600,00**	**21.124,99**	**108.724,99**
19	+ Außerordentliche Erträge					74,00	74,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**					**74,00**	**74,00**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**30.051,32**	**-87.600,00**		**-87.600,00**	**21.198,99**	**108.798,99**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**30.051,32**	**-87.600,00**		**-87.600,00**	**21.198,99**	**108.798,99**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231.514,42	195.500,00		195.500,00	258.954,12	63.454,12
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.981,75	7.000,00		7.000,00	6.981,75	-18,25
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**238.496,17**	**202.500,00**		**202.500,00**	**265.935,87**	**63.435,87**
9	- Personalauszahlungen	-43.875,99	-53.300,00		-53.300,00	-45.461,37	7.838,63
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-72.652,94	-153.100,00		-153.100,00	-87.010,83	66.089,17
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.160,98	-28.300,00		-28.300,00	-23.926,80	4.373,20
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-137.689,91**	**-234.700,00**		**-234.700,00**	**-156.399,00**	**78.301,00**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**100.806,26**	**-32.200,00**		**-32.200,00**	**109.536,87**	**141.736,87**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.772,74				-3.448,51	-3.448,51
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.802,57	-46.000,00		-46.000,00	-6.167,64	39.832,36
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-672,00	-2.400,00		-2.400,00	-841,99	1.558,01
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-72.247,31**	**-48.400,00**		**-48.400,00**	**-10.458,14**	**37.941,86**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-72.247,31**	**-48.400,00**		**-48.400,00**	**-10.458,14**	**37.941,86**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**28.558,95**	**-80.600,00**		**-80.600,00**	**99.078,73**	**179.678,73**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschriebener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**28.558,95**	**-80.600,00**		**-80.600,00**	**99.078,73**	**179.678,73**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	560,85				1.011,31	1.011,31
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**29.119,80**	**-80.600,00**		**-80.600,00**	**100.090,04**	**180.690,04**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**29.119,80**	**-80.600,00**		**-80.600,00**	**100.090,04**	**180.690,04**

Investitionen 553 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahresergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5531111002 Ausstattung		-200,00		-200,00		-200,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-200,00		-200,00		-200,00	
5531211004 Erweiterung Urnenwand	-71.575,31			-1.738,87	-5.238,87	3.500,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-10.772,74			-1.738,87	-3.448,51	1.709,64	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.802,57				-1.790,36	1.790,36	
5531211006 Erwerb von Arbeitsgeräten	-672,00	-2.000,00		-2.000,00	-841,99	-1.158,01	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-672,00	-2.000,00		-2.000,00	-841,99	-1.158,01	
5531211010 Erweiterung Baumbestattungsareal		-6.000,00		-6.000,00	-4.377,28	-1.622,72	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-6.000,00		-6.000,00	-4.377,28	-1.622,72	
5531311003 Ausstattung		-200,00		-200,00		-200,00	

Investitionen 553 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-200,00		-200,00		-200,00	
5531311006 Öffentliche Toilettenanlage		-40.000,00		-40.000,00		-40.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-40.000,00		-40.000,00		-40.000,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *554*

Naturschutz und Landschaftspflege

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
1.3 Produktgruppe	554 Naturschutz und Landschaftspflege

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Eingriffsregelung in der Bauleitplanung (BauGB, BNatSchG)			
3.2 Pflichtaufgabe	x muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Das Produkt umfasst die Planung, Anlage und Pflege der nach der Eingriffsregelung notwendigen Ausgleichsflächen sowie die Vorhaltung solcher Flächen im Rahmen des Ökokontos.

Budgets:

Naturschutz und Landschaftspflege	5542111-5542111, 5542211-5542211
Querschnitte	1117111-5542111, 1117111-5542211

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	Bürger (E) und Baumschulen, Maschinenring, Landwirte (L)
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Ausgleich der durch Baumaßnahmen erfolgenden Eingriffe in die Natur	Umsetzung der in der Bauleitplanung vorgegebenen Ausgleichsmaßnahmen
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investition:** 5542111002 Ökologische Ausgleichsflächen: 6.758,41€

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 554 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten	13.653,06	13.500,00		13.500,00	13.622,49	122,49
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500,00		500,00		-500,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge					7,25	7,25
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**13.653,06**	**14.000,00**		**14.000,00**	**13.629,74**	**-370,26**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.393,81	-10.000,00		-10.000,00	-11.937,36	-1.937,36
14	- Planmäßige Abschreibungen	-1.198,38	-1.400,00		-1.400,00	-1.239,22	160,78
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-3.592,19**	**-11.400,00**		**-11.400,00**	**-13.176,58**	**-1.776,58**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**10.060,87**	**2.600,00**		**2.600,00**	**453,16**	**-2.146,84**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**10.060,87**	**2.600,00**		**2.600,00**	**453,16**	**-2.146,84**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**10.060,87**	**2.600,00**		**2.600,00**	**453,16**	**-2.146,84**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**10.060,87**	**2.600,00**		**2.600,00**	**453,16**	**-2.146,84**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 554 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500,00		500,00		-500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**		**500,00**		**500,00**		**-500,00**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.538,79	-10.000,00		-10.000,00	-10.093,62	-93,62
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-4.538,79**	**-10.000,00**		**-10.000,00**	**-10.093,62**	**-93,62**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-4.538,79**	**-9.500,00**		**-9.500,00**	**-10.093,62**	**-593,62**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-111.074,03	-74.500,00		-74.500,00	-6.758,41	67.741,59
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					-816,73	-816,73
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit					-1.117,48	-1.117,48
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-111.074,03**	**-74.500,00**		**-74.500,00**	**-8.692,62**	**65.807,38**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-111.074,03**	**-74.500,00**		**-74.500,00**	**-8.692,62**	**65.807,38**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-115.612,82**	**-84.000,00**		**-84.000,00**	**-18.786,24**	**65.213,76**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 554 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-115.612,82**	**-84.000,00**		**-84.000,00**	**-18.786,24**	**65.213,76**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln					185,46	185,46
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-115.612,82**	**-84.000,00**		**-84.000,00**	**-18.600,78**	**65.399,22**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-115.612,82**	**-84.000,00**		**-84.000,00**	**-18.600,78**	**65.399,22**

Investitionen 554 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5542111001 Ökologische Aufwertung von Ausgleichsflächen		-3.000,00		-3.000,00	-1.117,48	-1.882,52	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit					-1.117,48	1.117,48	
5542111002 Erwerb von GrSt. als ökologische Ausgleichsfl.	-19.696,23	-50.000,00		-42.981,79	-6.758,41	-36.223,38	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-19.696,23	-50.000,00		-42.981,79	-6.758,41	-36.223,38	
5542111004 Erwerb Flächen B2	-91.377,80	-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden	-91.377,80	-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	
5542211001 Wald, Hecken, Naherholung		-1.500,00		-1.500,00	-816,73	-683,27	
240 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken undGebäuden		-1.500,00		-1.500,00		-1.500,00	

Investitionen 554 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-816,73	816,73	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *561*

Umweltschutzmaßnahmen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	56 Umweltschutz
1.3 Produktgruppe	561 Umweltschutzmaßnahmen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Frau Schmeiser	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		1,58

#

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	i. W. Bau- und Naturschutzrecht, Agenda 21 etc.			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	x soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Das Produkt umfasst die Information und Beratung der Stadtbürger sowie der Stadtverwaltung in allen Angelegenheiten des Natur- und Umweltschutzes, Erhebung, Erfassung bzw. Zusammenführung diesbezüglicher Daten, die Durchführung entsprechender Maßnahmen im Stadtgebiet, die Zusammenarbeit mit den einschlägigen übergeordneten Behörden und ggf. benachbarten Gemeinden/Städten sowie die fachliche Mitarbeit im Rahmen der Bauleitplanung.

Budgets:

Umweltschutzmaßnahmen	5611111-5611111
Querschnitte	1112311-5611111, 5511111-5611111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Bürger der Stadt, Verwaltung L: Gesetze, Richtlinien
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung

A. Erreichung eines guten Umweltzustandes im Stadtgebiet	
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	Energiesparbeihilfen sind nicht mehr ein Teil der Investitionen, sondern sind im Ergebnishaushat unter der Position „Transferaufwendungen“ zu finden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					10.167,00	10.167,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.750,00	1.500,00		1.500,00	1.403,72	-96,28
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.547,46				723,15	723,15
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**6.297,46**	**1.500,00**		**1.500,00**	**12.293,87**	**10.793,87**
11	- Personalaufwendungen	-81.479,99	-125.100,00		-125.100,00	-120.616,19	4.483,81
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.782,57	-16.900,00		-16.900,00	-10.133,19	6.766,81
14	- Planmäßige Abschreibungen	-22.545,04	-20.000,00		-20.000,00	-19.991,43	8,57
15	- Transferaufwendungen	-5.176,25	-41.500,00		-41.500,00	-6.640,70	34.859,30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.885,92	-30.200,00		-30.200,00	-32.192,38	-1.992,38
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-153.869,77**	**-233.700,00**		**-233.700,00**	**-189.573,89**	**44.126,11**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-147.572,31**	**-232.200,00**		**-232.200,00**	**-177.280,02**	**54.919,98**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-147.572,31**	**-232.200,00**		**-232.200,00**	**-177.280,02**	**54.919,98**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-147.572,31**	**-232.200,00**		**-232.200,00**	**-177.280,02**	**54.919,98**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-147.572,31**	**-232.200,00**		**-232.200,00**	**-177.280,02**	**54.919,98**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					10.167,00	10.167,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.750,00	1.500,00		1.500,00	1.403,72	-96,28
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**1.750,00**	**1.500,00**		**1.500,00**	**11.570,72**	**10.070,72**
9	- Personalauszahlungen	-81.017,82	-125.100,00		-125.100,00	-120.559,55	4.540,45
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-22.348,93	-16.900,00		-16.900,00	-10.273,10	6.626,90
12	- Transferauszahlungen	-5.999,15	-41.500,00		-41.500,00	-6.640,70	34.859,30
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.910,82	-30.200,00		-30.200,00	-34.888,92	-4.688,92
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-133.276,72**	**-213.700,00**		**-213.700,00**	**-172.362,27**	**41.337,73**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-131.526,72**	**-212.200,00**		**-212.200,00**	**-160.791,55**	**51.408,45**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-131.526,72**	**-212.200,00**		**-212.200,00**	**-160.791,55**	**51.408,45**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-131.526,72**	**-212.200,00**		**-212.200,00**	**-160.791,55**	**51.408,45**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	26,00				27,10	27,10
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-131.500,72**	**-212.200,00**		**-212.200,00**	**-160.764,45**	**51.435,55**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-131.500,72**	**-212.200,00**		**-212.200,00**	**-160.764,45**	**51.435,55**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *571*

Wirtschaftsförderung

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
1.3 Produktgruppe	571 Wirtschaftsförderung

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	FB 1 Zentrale Dienste und Soziales	
2.2 Verantwortlicher / Budget		
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		0,255

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage				
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	x freiwillig

4. Beschreibung

Betreuung ansässiger Firmen/-Unternehmen; Akquise und Betreuung von mittelständischen Unternehmen mit Ansieldungsinteresse.

Leerstandsmanagement (stadteigene und fremde Immobilien, nur Gewerbebereich) in Zusammenarbeit mit Maklern und Immobilieneigentümern; Betreuung der Gewerbeinformationstafeln; Einzelhandelsförderung und Imageförderung; Durchführung von Veranstaltungen in Kooperation mit den Gewerbevereinen.

Budgets:

Wirtschaftsförderung	5711111-5711111
Querschnitte	1112311-5711111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Gewerbetreibende; Unternehmer, Vereine und Verbände, Stadtrat sowie die Ausschüsse L: Eigentümer und Investoren, Gewerbevereine

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500,00		500,00	375,00	-125,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	284,70				1.434,41	1.434,41
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**784,70**	**500,00**		**500,00**	**1.809,41**	**1.309,41**
11	- Personalaufwendungen	-12.994,09	-18.000,00		-18.000,00	-14.317,35	3.682,65
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.618,97	-6.000,00		-6.000,00	-632,66	5.367,34
14	- Planmäßige Abschreibungen	-3.242,85	-3.300,00		-3.300,00	-3.242,83	57,17
15	- Transferaufwendungen	-200,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-606,03	-9.700,00		-9.700,00	-633,21	9.066,79
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-18.661,94**	**-38.000,00**		**-38.000,00**	**-19.826,05**	**18.173,95**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-17.877,24**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-18.016,64**	**19.483,36**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-17.877,24**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-18.016,64**	**19.483,36**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-17.877,24**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-18.016,64**	**19.483,36**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-17.877,24**	**-37.500,00**		**-37.500,00**	**-18.016,64**	**19.483,36**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	500,00		500,00	375,00	-125,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**750,00**	**500,00**		**500,00**	**375,00**	**-125,00**
9	- Personalauszahlungen	-12.081,31	-18.000,00		-18.000,00	-14.317,35	3.682,65
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.618,97	-6.000,00		-6.000,00	-632,66	5.367,34
12	- Transferauszahlungen	-200,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-606,03	-9.700,00		-9.700,00	-633,21	9.066,79
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-14.506,31**	**-34.700,00**		**-34.700,00**	**-16.583,22**	**18.116,78**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-13.756,31**	**-34.200,00**		**-34.200,00**	**-16.208,22**	**17.991,78**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**						
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-13.756,31**	**-34.200,00**		**-34.200,00**	**-16.208,22**	**17.991,78**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-13.756,31**	**-34.200,00**		**-34.200,00**	**-16.208,22**	**17.991,78**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-13.756,31**	**-34.200,00**		**-34.200,00**	**-16.208,22**	**17.991,78**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-13.756,31**	**-34.200,00**		**-34.200,00**	**-16.208,22**	**17.991,78**

Produktbeschreibung

Teilhaushalt 573

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	5 Gestaltung der Umwelt
1.2 Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
1.3 Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur Fachbereich 3 Öffentliche Sicherheit Fachbereich 4 Stadtplanung, Bauen und Umwelt	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir | Herr Lehner | Frau Schmeiser	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte
		0,13

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	Gemeindliche Wochenmarktsatzung, BGB, GastV; Satzung über die Benutzung des Bürgertreffs und des Alten Schulhauses (Puchheim-Ort),			
3.2 Pflichtaufgabe	□ muss	□ soll	□ kann	X freiwillig

4. Beschreibung

Beinhaltet folgende Leistungen:

a) 57311 Märkte (FB 3): Versorgung der Bevölkerung mit frischen, möglichst aus der Region stammenden, Lebensmitteln bzw. landwirtschaftlichen Produkten.

b) 57321 Gaststätten (FB 2): Verpachtung von Gaststätten, die sich im Eigentum der Stadt Puchheim befinden, Vereinbarung Getränkebezug, Instandhaltung der Anlagen, Einrichtungen und des Inventars, Vornahme baulicher Veränderungen.

c) 57331 Volksfestplatz (FB 2)

d) 57341 Bürgertreff (FB 2): Zur Förderung der Erwachsenenbildung, der musischen Erziehung, des Kulturlebens, der Heimat- und Brauchtumspflege, der sozialen und andere im öffentlichen Interesse liegenden Aktivitäten stellt die Stadt Puchheim die Veranstaltungsräume als eine der Öffentlichkeit dienende Einrichtung zur Verfügung.

e) 57342 Feuerwehrstadl Puchheim-Ort (FB 2

f) 57343 Sonstige Einrichtungen (FB 4)

g) 57344 Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen (FB 4)

h) 57345 Alte Schule Puchheim-Ort (FB 2)

Zur Förderung der Erwachsenenbildung, der musischen Erziehung, des Kulturlebens, der Heimat- und Brauchtumspflege, der sozialen und andere im öffentlichen Interesse liegenden Aktivitäten stellt die Stadt Puchheim die Veranstaltungsräume als eine der Öffentlichkeit dienende Einrichtung zur Verfügung.

Budgets:

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	5731111-5731111, 5732111-5732111, 5732112-5732112, 5733111-5733111, 5734111-5734111, 5734211-5734211, 5734311-5734311, 5734411-5734411, 5734511-5734511
Querschnitte	1112311-5731111, 1112311-5734511, 1112411-5732111, 1112411-5734111, 1117111-5731111, 1117111-5732111, 1117111-5732112, 1117111-5733111, 1117111-5734111, 1117111-5734211, 1117111-5734411, 1117111-5734511, 1117311-5731111, 1117311-5734111, 1117311-5734211, 1117311-5734411, 1117311-5734511, 5511111-5734111

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Wochenmarktbesucher, Bürger, Ortsansässige Vereine, Puchheimer Bürger L: Lieferanten, Stadtverwaltung
5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Erhaltung der Attraktivität des Wochenmarktes	Information; Feste; Gewinnung passender Marktteilnehmer
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	keine
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	keine
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** 5732112001 Erwerb von beweglichen Sachen (Restaurant im PUC) 5.612 € 5734511003 Betriebs- und Geschäftsausstattung 3.119 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.124,76	9.000,00		9.000,00	9.015,11	15,11
5	+ Auflösung von Sonderposten	522,69	1.000,00		1.000,00	522,70	-477,30
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.933,15	99.400,00		99.400,00	96.896,78	-2.503,22
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.709,98	1.000,00		1.000,00	1.535,23	535,23
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	34,95				95,86	95,86
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**112.325,53**	**110.400,00**		**110.400,00**	**108.065,68**	**-2.334,32**
11	- Personalaufwendungen	-8.072,97	-9.000,00		-9.000,00	-8.322,13	677,87
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.400,52	-208.100,00		-208.100,00	-137.669,47	70.430,53
14	- Planmäßige Abschreibungen	-150.567,07	-152.800,00		-152.800,00	-154.531,51	-1.731,51
15	- Transferaufwendungen	-1.800,51				-420,17	-420,17
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.989,85	-2.000,00		-2.000,00	-1.938,81	61,19
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-280.830,92**	**-371.900,00**		**-371.900,00**	**-302.882,09**	**69.017,91**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-168.505,39**	**-261.500,00**		**-261.500,00**	**-194.816,41**	**66.683,59**
17	+ Finanzerträge						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**						
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**-168.505,39**	**-261.500,00**		**-261.500,00**	**-194.816,41**	**66.683,59**
19	+ Außerordentliche Erträge	2.377,40					
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**2.377,40**					
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**-166.127,99**	**-261.500,00**		**-261.500,00**	**-194.816,41**	**66.683,59**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**-166.127,99**	**-261.500,00**		**-261.500,00**	**-194.816,41**	**66.683,59**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.598,91	9.000,00		9.000,00	8.499,76	-500,24
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.649,49	99.400,00		99.400,00	99.282,91	-117,09
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.442,83	1.000,00		1.000,00	1.267,15	267,15
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**113.691,23**	**109.400,00**		**109.400,00**	**109.049,82**	**-350,18**
9	- Personalauszahlungen	-7.876,97	-9.000,00		-9.000,00	-8.250,89	749,11
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-120.951,88	-208.100,00		-208.100,00	-137.950,99	70.149,01
12	- Transferauszahlungen	-2.040,00				-500,00	-500,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.074,27	-2.000,00		-2.000,00	-1.793,58	206,42
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-132.943,12**	**-219.100,00**		**-219.100,00**	**-148.495,46**	**70.604,54**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**-19.251,89**	**-109.700,00**		**-109.700,00**	**-39.445,64**	**70.254,36**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**						
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-35.000,00		-35.000,00		35.000,00
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-61.221,40	-11.500,00		-11.500,00	-8.730,79	2.769,21
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-61.221,40**	**-46.500,00**		**-46.500,00**	**-8.730,79**	**37.769,21**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-61.221,40**	**-46.500,00**		**-46.500,00**	**-8.730,79**	**37.769,21**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-80.473,29**	**-156.200,00**		**-156.200,00**	**-48.176,43**	**108.023,57**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-80.473,29**	**-156.200,00**		**-156.200,00**	**-48.176,43**	**108.023,57**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	6.400,00				1.150,00	1.150,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-5.600,00				-3.850,00	-3.850,00
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**800,00**				**-2.700,00**	**-2.700,00**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.879,86				-5.262,86	-5.262,86
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-83.553,15**	**-156.200,00**		**-156.200,00**	**-56.139,29**	**100.060,71**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-83.553,15**	**-156.200,00**		**-156.200,00**	**-56.139,29**	**100.060,71**

Investitionen 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
5731111002 Stromverteilerkasten	-9.022,58						
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-9.022,58						
5732111002 Anschaffung Inventar	-9.883,85	-5.000,00					
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-9.883,85	-5.000,00					
5732112001 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	-42.314,97	-5.000,00		-7.350,00	-5.612,04	-1.737,96	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen	-42.314,97	-5.000,00		-7.350,00	-5.612,04	-1.737,96	
5734111003 Betriebsausstattung		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
5734411001 Ersatz/Erwerb/Herstellung - Unvorhergesehenes		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	

Investitionen 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	
5734511001 Generalsanierung Haus für Vereine Pu-Ort		-15.000,00		65.000,00		65.000,00	
250 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000,00		65.000,00		65.000,00	
5734511003 Betriebs- und Geschäftsausstattung		-500,00		-3.150,00	-3.118,75	-31,25	
260 - Auszahlungen für Erwerb von beweglichemSachvermögen		-500,00		-3.150,00	-3.118,75	-31,25	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *611*

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzdienstleistungen
1.2 Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.3 Produktgruppe	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	GO, KommHV-Doppik, KAG, FAG, Steuergesetze, Städtische Satzungen			
3.2 Pflichtaufgabe	☒ muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Darstellung der allgemeinen Deckungsmittel aus Steuern und Steuerbeteiligungen sowie der Umlagen nach dem FAG.

Budget:

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6111111-6111111
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Gesamthaushalt (allgemeine Deckungsmittel) und Umlageempfänger L: Finanzämter, Statistisches Landesamt

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Bereitstellung der notwendigen allgemeinen Deckungsmittel	Prüfung der Zuweisungs- und Umlagegrundlagen auf Richtigkeit
5.4 Kennzahlen	

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	Keine
6.3 Sonstige Erläuterungen	**Getätigte Investitionen:** Die Investitionspauschale gem. Art. 12 FAG wird investiv als Einzahlung unter der Investitionsnummer 6111111001 veranschlagt und gebucht. 6111111001 Investitionspauschale 167.183,00€

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 611 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.960.509,19	29.659.300,00		29.659.300,00	31.882.795,11	2.223.495,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.892,36	640.000,00		640.000,00	662.941,51	22.941,51
3	+ Sonstige Transfererträge	9.877,57	68.000,00		68.000,00	81.207,39	13.207,39
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47,50				45,00	45,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	167.899,00	167.000,00		167.000,00	167.183,00	183,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.531.116,36	1.800.000,00		1.800.000,00	1.796.061,66	-3.938,34
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**34.335.341,98**	**32.334.300,00**		**32.334.300,00**	**34.590.233,67**	**2.255.933,67**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen	-80.976,84				-17.310,67	-17.310,67
15	- Transferaufwendungen	-14.674.549,12	-14.300.000,00		-14.300.000,00	-14.154.295,12	145.704,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					-250,00	-250,00
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-14.755.525,96**	**-14.300.000,00**		**-14.300.000,00**	**-14.171.855,79**	**128.144,21**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**19.579.816,02**	**18.034.300,00**		**18.034.300,00**	**20.418.377,88**	**2.384.077,88**
17	+ Finanzerträge	78.186,50	90.000,00		90.000,00	55.186,75	-34.813,25
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-31.807,50				-28.038,75	-28.038,75
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**46.379,00**	**90.000,00**		**90.000,00**	**27.148,00**	**-62.852,00**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**19.626.195,02**	**18.124.300,00**		**18.124.300,00**	**20.445.525,88**	**2.321.225,88**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**19.626.195,02**	**18.124.300,00**		**18.124.300,00**	**20.445.525,88**	**2.321.225,88**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**19.626.195,02**	**18.124.300,00**		**18.124.300,00**	**20.445.525,88**	**2.321.225,88**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 611 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.613.957,39	29.659.300,00		29.659.300,00	32.228.161,10	2.568.861,10
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	666.180,06	708.000,00		708.000,00	761.282,56	53.282,56
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47,50				45,00	45,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.166,04				114,41	114,41
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	91.945,01	90.000,00		90.000,00	89.961,75	-38,25
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**31.366.963,92**	**30.457.300,00**		**30.457.300,00**	**33.079.564,82**	**2.622.264,82**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen	-14.674.549,12	-14.300.000,00		-14.300.000,00	-14.154.295,12	145.704,88
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					-250,00	-250,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-31.670,50				-28.107,75	-28.107,75
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-14.706.219,62**	**-14.300.000,00**		**-14.300.000,00**	**-14.182.652,87**	**117.347,13**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**16.660.744,30**	**16.157.300,00**		**16.157.300,00**	**18.896.911,95**	**2.739.611,95**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	167.899,00	167.000,00		167.000,00	167.183,00	183,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**167.899,00**	**167.000,00**		**167.000,00**	**167.183,00**	**183,00**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**						
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**167.899,00**	**167.000,00**		**167.000,00**	**167.183,00**	**183,00**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**16.828.643,30**	**16.324.300,00**		**16.324.300,00**	**19.064.094,95**	**2.739.794,95**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten						
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 611 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschriebener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**						
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten						
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**						
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**						
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**16.828.643,30**	**16.324.300,00**		**16.324.300,00**	**19.064.094,95**	**2.739.794,95**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	870.144,15				870.144,15	870.144,15
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**17.698.787,45**	**16.324.300,00**		**16.324.300,00**	**19.934.239,10**	**3.609.939,10**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**17.698.787,45**	**16.324.300,00**		**16.324.300,00**	**19.934.239,10**	**3.609.939,10**

Investitionen 611 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahresergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
6111111001 Investitionspauschale	167.899,00	167.000,00		167.000,00	167.183,00	-183,00	
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	167.899,00	167.000,00		167.000,00	167.183,00	-183,00	

Produktbeschreibung

Teilhaushalt *612*

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

1. Zuordnung zum Produktplan	
1.1 Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzdienstleistungen
1.2 Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.3 Produktgruppe	612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

2. Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
2.1 Organisationseinheit	Fachbereich 2 Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	
2.2 Verantwortlicher / Budget	Herr Heitmeir	
2.3 Personalstellen	Beamte	Angestellte

3. Rechtsbindung				
3.1 Rechtsgrundlage	GO, KommHV-Doppik, Städtische Satzungen und Dienstanweisungen			
3.2 Pflichtaufgabe	☒ muss	□ soll	□ kann	□ freiwillig

4. Beschreibung

Darstellung der Zinsaufwendungen aus Darlehensverträgen oder Steuererstattung und der Zinserträge aus Geldanlagen.

Sonstige allg. Finanzwirtschaft	6121111-6121111
Querschnitte	Keine

5. Zielvereinbarungen, Kennzahlen	
5.1 Empfänger (E) und Lieferanten (L)	E: Gesamthaushalt (allgemeine Deckungsmittel)

5.2 Ziele	5.3 Maßnahmen zur Erreichung
Ordnungsgemäße Bewirtschaftung des Kredit- und Anlageportfolios. Sicherstellung möglichst niedriger Darlehens- und angemessener Anlageverzinsung. Sicherstellung einer geringen Verschuldungsquote.	Stetige Kontrolle der Abwicklung der Darlehensverträge und Überwachung der Anlagetätigkeiten der Kasse. Beobachtung der Entwicklungen am Kredit- und Anlagemarkt. Darlehnsaufnahmen nur dann wenn wirtschaftlich geboten.

5.4 Kennzahlen
Zins-Aufwands-Quote: 2007: 0,81% | 2008: 0,81% | 2009: 0,83% | 2010: 0,61% | 2011: 0,88%| 2012: 0,45%| 2013: 0,48%| 2014: 0,33 Pro-Kopf-Verschuldung: 2006: 342,23 € | 2007: 339,43 € | 2008: 323,71 € | 2009: 306,73 € | 2010: 288,29 € | 2011: 267,23 €| 2012: 252,70€| 2013: 234,25 €| 2014: 195,48 €

6. Budget / Haushalt	
6.1 Budgetregeln	Keine
6.2 Haushaltsvermerke / Bewirtschaftungsregelungen	Keine
6.3 Sonstige Erläuterungen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Auflösung von Sonderposten						
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	+ Sonstige ordentliche Erträge					35.385,00	35.385,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**					**35.385,00**	**35.385,00**
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Planmäßige Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**						
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**					**35.385,00**	**35.385,00**
17	+ Finanzerträge	552.177,13	350.000,00		350.000,00	358.486,32	8.486,32
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-91.142,37	-63.300,00		-63.300,00	-63.177,72	122,28
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**461.034,76**	**286.700,00**		**286.700,00**	**295.308,60**	**8.608,60**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**461.034,76**	**286.700,00**		**286.700,00**	**330.693,60**	**43.993,60**
19	+ Außerordentliche Erträge						
20	- Außerordentliche Aufwendungen						
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**						
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**461.034,76**	**286.700,00**		**286.700,00**	**330.693,60**	**43.993,60**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
S8	**= Ergebnis des Teilhaushalts (Saldo aus S7 bis Zeile 22)**	**461.034,76**	**286.700,00**		**286.700,00**	**330.693,60**	**43.993,60**
	Nachrichtlich: Erläuterung der Differenzen zur Gebührenkalkulation						
23	- Differenz zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung						
24	- Differenz zwischen kalkulatorischen Zinsen und effektiven Schuldzinsen						
25	+/- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung						
S9	**= Saldo der Gebührenkalkulation (Zeilen 23 bis 25)**						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.030,00					
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	621.195,07	350.000,00		350.000,00	437.733,02	87.733,02
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**619.165,07**	**350.000,00**		**350.000,00**	**437.733,02**	**87.733,02**
9	- Personalauszahlungen						
10	- Versorgungsauszahlungen						
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen						
12	- Transferauszahlungen						
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-91.142,37	-63.300,00		-63.300,00	-63.177,72	122,28
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-91.142,37**	**-63.300,00**		**-63.300,00**	**-63.177,72**	**122,28**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**528.022,70**	**286.700,00**		**286.700,00**	**374.555,30**	**87.855,30**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit						
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit					10.000,00	10.000,00
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**					**10.000,00**	**10.000,00**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit					-45.000,00	-45.000,00
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**					**-45.000,00**	**-45.000,00**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**					**-35.000,00**	**-35.000,00**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**528.022,70**	**286.700,00**		**286.700,00**	**339.555,30**	**52.855,30**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	471.800,00					
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**	**471.800,00**					
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-1.225.036,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**	**-1.225.036,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**	**-753.236,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-225.214,19**	**116.800,00**		**116.800,00**	**169.676,55**	**52.876,55**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten						
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		10.000.000,00		10.000.000,00		-10.000.000,00
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**-225.214,19**	**10.116.800,00**		**10.116.800,00**	**169.676,55**	**-9.947.123,45**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**-225.214,19**	**10.116.800,00**		**10.116.800,00**	**169.676,55**	**-9.947.123,45**

Investitionen 612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Puchheim

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2014	Ansatz 2015	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2015	Jahres-ergebnis 2015	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2015	
6121111005 Ausleihung an VHS Puchheim e.V.				-45.000,00	-35.000,00	-10.000,00	
220 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit					10.000,00	-10.000,00	
290 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit				-45.000,00	-45.000,00		

STADT PUCHHEIM

- Kämmerei -

Stand: 22.05.17

Übersicht über die
überplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2015

ÜPL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	1115611	Leistungen der zentralen IT				1115611	Leistungen der zentralen IT		
	1222411	Pass- und Meldewesen	2.700,00 €			1113611	(Finanz-)Vermögens- und Schuldenverwaltung	-6.100,00 €	
	01210002	Z DV-Software				01210002	Z DV-Software		
	1222411005	DV Software/Lizenzen				1113611008	Gebührenkasse		
	1115611	Leistungen der zentralen IT							
ÜPL	1115811	Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle	1.700,00 €	19.03.2015	1. Bgm				
0001	01210002	Z DV-Software							
	1115811004	DV-Software/Lizenzen							
	1115611	Leistungen der zentralen IT							
	1113411	Finanzbuchhaltung, Zahlungsabwicklung bzw. -verkehr, Kasse	1.700,00 €						
	01210002	Z DV-Software							
	1113411004	DV-Software/Lizenzen							
	5732112	Restaurant im PUC				5732111	Gaststätte Bürgerstuben		
ÜPL	5732112	Restaurant im PUC	5.000,00 €	31.03.2015	1. Bgm	5732111	Gaststätte Bürgerstuben	-5.000,00 €	
0002	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung		
	5732112001	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens				5732111002	Unvorhergesehenes		
	3651132	Obere Lagerstraße 13a				3661211	Spielplätze, Bolzplätze, Skateranlagen		
ÜPL	3651132	Obere Lagerstraße 13a	5.000,00 €	27.04.2015	1. Bgm	3661211	Spielplätze, Bolzplätze, Skateranlagen	-5.000,00 €	
0003	03221002	Z Bauten von Kindertagesstätten				02120002	Z Aufbauten u Betriebsvorr. auf Grünflächen		
	3651132001	Kinderhaus Wohnpark Roggenstein				3661211001	Spielgeräte		
	1221111	Öffentliche Sicherheit und Ordnung				2813211	Heimat- und Brauchtumspflege		
ÜPL	1221111	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.100,00 €	12.05.2015	1. Bgm	2813211	Heimat- und Brauchtumspflege	-1.100,00 €	
0004	53180001	Zuweis./Zusch. für lfd. Zwecke an übrige Bereiche				53180001	Zuweis./Zusch. für lfd. Zwecke an übrige Bereiche		
	2111111	Grundschule Gernerplatz				4241311	Turnhalle Puchheim-Ort		
ÜPL	2111111	Grundschule Gernerplatz	800,00 €	22.05.2015	1. Bgm	4241311	Turnhalle Puchheim-Ort	-800,00 €	
0005	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	2111111014	Sportgeräte				4241311006	Sportgeräte		
	2811111	Stadtarchiv				1117111	Allgemeines Liegenschaftsmanagement		
ÜPL	2811111	Stadtarchiv	301,77 €	22.05.2015	BV	1117111	Allgemeines Liegenschaftsmanagement	-301,77 €	
0006	52910001	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen				54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		

ÜPL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	1115611	Leistungen der zentralen IT				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	1115611	Leistungen der zentralen IT	1.000,00 €	10.07.2015	1. Bgm	1117112	Objekt Rathaus	-1.000,00 €	
0007	08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	1115611001	EDV Ausstattung (Hardware)							
	1117111	Allgemeines Liegenschaftsmanagement				1117111	Allgemeines Liegenschaftsmanagement		
ÜPL	2631111	Bereitstellung und Betrieb	679,00 €	07.07.2015	1. Bgm	2711111	VHS Puchheim	-679,00 €	
0008	53180001	Zuweis./Zusch. für lfd. Zwecke an übrige Bereiche				53180001	Zuweis./Zusch. für lfd. Zwecke an übrige Bereiche		
	1117111	Allgemeines Liegenschaftsmanagement				1117111	Allgemeines Liegenschaftsmanagement		
ÜPL	2813111	Volksfest und sonstige Stadtfeste	964,92 €	27.07.2015	1. Bgm	2611111	PUC	-964,92 €	
0009	54390001	Sonstige Geschäftsaufwendungen				52411001	Aufw. f. Reinigung der Grundstücke u.baul. Anlagen		
	5734511	Alte Schule Puchheim-Ort				5732112	Restaurant im PUC		
ÜPL	5734511	Alte Schule Puchheim-Ort	2.650,00 €	27.07.2015	1. Bgm	5732112	Restaurant im PUC	-2.650,00 €	
0010	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung		
	5734511003	Betriebs- und Geschäftsausstattung				5732112001	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens		
	3152111	Altenheim und -wohnanlage Elisabeth, Allinger Str.				3152111	Altenheim und -wohnanlage Elisabeth, Allinger Str.		
ÜPL	3152111	Altenheim und -wohnanlage Elisabeth, Allinger Str.	4.630,00 €	27.07.2015	1. Bgm	3152111	Altenheim und -wohnanlage Elisabeth, Allinger Str.	-4.630,00 €	
0011	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				09610002	Z Anlagen im Bau		
	3152111009	Bandspülmaschine				3152111008	Erneuerung Heizungsanlage		
	1115611	Leistungen der zentralen IT				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	1112311	Personalangelegenheiten	448,87 €	30.07.2015	Hei	1117113	Allgemein	-448,87 €	
0012	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	1112311002	EDV Ausstattung Hardware							
	1115611	Leistungen der zentralen IT				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	1112311	Personalangelegenheiten				1117113	Allgemein	-2.891,70 €	
0013	01210002	Z DV-Software	1.642,20 €	04.08.2015	1. Bgm	52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung	1.249,50 €						
	1112311003	IT Software/Lizenzen							
	3651118	Fröbelweg 1				3651118	Fröbelweg 1		
ÜPL	3651118	Fröbelweg 1	117,48 €	06.08.2015	Hei	3651118	Fröbelweg 1	-117,48 €	
0014	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	3651118010	Spielgeräte				3651118016	Ausstattung		
	3672111	Begegnungsstätte				3672111	Begegnungsstätte		
ÜPL	3672111	Begegnungsstätte	328,55 €	06.08.2015	Hei	3672111	Begegnungsstätte	-328,55 €	
0015	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG		
	3672111001	Mobiliar				3672111002	sonst. Geschäftsausstattung		

ÜPL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	2111211	Grundschule Süd				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	2111211	Grundschule Süd	4.039,72 €	13.08.2015	2. Bgm	2111211	Grundschule Süd	-4.039,72 €	
0016	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	2111211033	Ausstattung							
	3651117	Bürgermeister-Ertl-Straße 15				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	3651117	Bürgermeister-Ertl-Straße 15	279,41 €	25.08.2015	Hei	3651117	Bürgermeister-Ertl-Straße 15	-279,41 €	
0017	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	3651117005	Mobiliar							
	2111311	Grundschule Puchheim Ort				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	2111311	Grundschule Puchheim Ort	3.905,50 €	01.09.2015	2. Bgm	2111311	Grundschule Puchheim Ort	-3.905,50 €	
0018	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	2111311014	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	3651118	Fröbelweg 1				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	3651118	Fröbelweg 1	3.949,75 €	01.09.2015	2. Bgm	3651118	Fröbelweg 1	-3.949,75 €	
0019	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	3651118016	Ausstattung							
	2111311	Grundschule Puchheim Ort				2111211	Grundschule Süd		
ÜPL	2111311	Grundschule Puchheim Ort	3.000,00 €	13.10.2015	1. Bgm	2111211	Grundschule Süd	-1.000,00 €	
0020	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	2111311010	Tische, Stühle Mittagsbetreuung				2111211020	Tische, Stühle Mittagsbetreuung		
						2121111	Mittelschule Lagerstraße		
						2121111	Mittelschule Lagerstraße	-2.000,00 €	
						08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
						2121111007	Arbeitstische, Stühle u.a. f. Ganztagsschulklassen		
	2111311	Grundschule Puchheim Ort				2111311	Grundschule Puchheim Ort		
ÜPL	2111311	Grundschule Puchheim Ort	2.500,00 €	14.10.2015	1. Bgm	2111311	Grundschule Puchheim Ort	-2.500,00 €	
0021	52715101	GrundSch.,RS,Gym.,BS,WS, sonst. BS FS FOS BOS				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
						2111311009	Mobiliar		
	2111211	Grundschule Süd				2111211	Grundschule Süd		
ÜPL	2111211	Grundschule Süd	1.500,00 €	14.10.2015	1. Bgm	2111211	Grundschule Süd	-1.500,00 €	
0022	52713201	Sonstige Sachausgaben bei Schulen				08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung		
						2111211038	Außenspielgeräte		
	2111211	Grundschule Süd				2111211	Grundschule Süd		
ÜPL	2111211	Grundschule Süd	5.000,00 €	14.10.2015	1. Bgm	2111211	Grundschule Süd	-5.000,00 €	
0023	52715101	GrundSch.,RS,Gym.,BS,WS, sonst. BS FS FOS BOS				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
						2111211001	Mobiliar + Bänke		
	2111211	Grundschule Süd				2111211	Grundschule Süd		
ÜPL	2111211	Grundschule Süd	2.000,00 €	13.10.2015	1. Bgm	2111211	Grundschule Süd	-2.000,00 €	
0024	52230001	Aufw.f.d.Erwerb imm./bew. VGG d.AV (Wert < 150 €)				08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)		
						2111211040	EDV-Geräte und Vernetzung		

ÜPL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
ÜPL	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	20.000,00 €	26.10.2015	1. Bgm	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-20.000,00 €	
0025	52210001	Aufw. für Unterhaltung des son. unbew. Vermögens				52210001	Aufw. für Unterhaltung des son. unbew. Vermögens		
ÜPL	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort				1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort		
0026	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort	1.500,00 €	27.10.2015	1. Bgm	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort	-1.500,00 €	
STORNO	07320002	Z Brand- u. Katastrophenschutzfahrzeuge				08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)		
0026.1	1261111016	Digitalfunk				1261111018	EDV-Ausstattung		
	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort				1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort		
ÜPL	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort	305,11 €	02.11.2015	Hei	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort	-305,11 €	
0027	08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung				08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung		
	1261111008	Geräte/Maschinen				1261111001	Schlauchmaterial und Löschgeräte		
	2111111	Grundschule Gernerplatz				2111111	Grundschule Gernerplatz		
ÜPL	2111111	Grundschule Gernerplatz	46,41 €	20.11.2015	Hei	2111111	Grundschule Gernerplatz	-46,41 €	
0028	54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen				09610002	Z Anlagen im Bau		
						2111111028	Erweiterung Grundschule		
	3651118	Fröbelweg 1				3651118	Fröbelweg 1		
ÜPL	3651118	Fröbelweg 1	3.800,00 €	23.11.2015	1. Bgm	3651118	Fröbelweg 1	-3.800,00 €	
0029	52230001	Aufw.f.d.Erwerb imm./bew. VGG d.AV (Wert < 150 €)				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
						3651118006	Mobiliar		
	2111111	Grundschule Gernerplatz				4242111	Hallenbad		
ÜPL	2111111	Grundschule Gernerplatz	58.066,67 €	18.11.2015	1. Bgm	4242111	Hallenbad	-58.066,67 €	
0030	03524002	Z Bauten von Sporthallen				03529002	Z Bauten von sonst. beb. Sport- u. Freizeitanlagen		
	2111111015	Sanierung Turnhalle				4242111006	Dachsanierung		
	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort				1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof		
ÜPL	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort	4.000,00 €	02.12.2015	1. Bgm	1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof	-4.000,00 €	
0031	07320002	Z Brand- u. Katastrophenschutzfahrzeuge				08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung		
	1261111016	Digitalfunk				1261211053	Digitalfunk		
	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort				1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof		
ÜPL	1261111	Feuerwehr Puchheim-Ort	305,11 €	02.12.2015	Hei	1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof	-305,11 €	
0032	08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung				08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung		
	1261111008	Geräte/Maschinen				1261211053	Digitalfunk		
	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
ÜPL	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	10.000,00 €	10.12.2015	1. Bgm	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-10.000,00 €	
0033	52210001	Aufw. für Unterhaltung des son. unbew. Vermögens				52210001	Aufw. für Unterhaltung des son. unbew. Vermögens		
	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
ÜPL	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	20.000,00 €	10.12.2015	1. Bgm	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-20.000,00 €	
0034	52412001	Aufw. f. Abfall u. Entsorgung d.Grundst.u.bau.Anl.				52210001	Aufw. für Unterhaltung des son. unbew. Vermögens		

ÜPL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	1115711	Fuhrparkleistungen				1113611	(Finanz-)Vermögens- und Schuldenverwaltung		
ÜPL	1115711	Fuhrparkleistungen	3.500,00 €	15.12.2015	1. Bgm	1113611	(Finanz-)Vermögens- und Schuldenverwaltung	-3.500,00 €	
0035	52510001	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen				52910001	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		
	1117112	Objekt Rathaus				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	1117112	Objekt Rathaus	1.933,00 €	10.12.2015	1. Bgm	1117112	Objekt Rathaus	-1.933,00 €	
0036	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	1117112031	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	2111211	Grundschule Süd				2111211	Grundschule Süd		
ÜPL	2111211	Grundschule Süd	4.000,00 €	23.12.2015	1. Bgm	2111211	Grundschule Süd	-4.000,00 €	
0037	52230001	Aufw.f.d.Erwerb imm./bew. VGG d.AV (Wert < 150 €)				08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)		
						2111211040	EDV-Geräte und Vernetzung		
	2111211	Grundschule Süd				2111211	Grundschule Süd		
ÜPL	2111211	Grundschule Süd	2.200,00 €	23.12.2015	1. Bgm	2111211	Grundschule Süd	-2.200,00 €	
0038	52230001	Aufw.f.d.Erwerb imm./bew. VGG d.AV (Wert < 150 €)				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
						2111211001	Mobiliar + Bänke		
	2111111	Grundschule Gernerplatz				2111111	Grundschule Gernerplatz		
ÜPL	2111111	Grundschule Gernerplatz	200,00 €	22.12.2015	Hei	2111111	Grundschule Gernerplatz	-200,00 €	
0039	52715101	GrundSch.,RS,Gym.,BS,WS, sonst. BS FS FOS BOS				08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG		
						2111111023	Experimentierkästen		
	1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof				1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof		
ÜPL	1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof	6.670,00 €	23.12.2015	2. Bgm	1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof	-6.670,00 €	
0040	52230001	Aufw.f.d.Erwerb imm./bew. VGG d.AV (Wert < 150 €)				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
						1261211092	Geschäftsausstattung		
	1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof				1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof		
ÜPL	1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof	2.440,59 €	23.12.2015	2. Bgm	1261211	Feuerwehr Puchheim Bahnhof	-2.440,59 €	
0041	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	1261211043	Schutzausrüstung FFW-Bhf.				1261211092	Geschäftsausstattung		
	5451211	Winterdienst				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	5451211	Winterdienst	8.941,09 €	05.02.2016	1. Bgm	1117113	Allgemein	-8.941,09 €	
0042	52210001	Aufw. für Unterhaltung des son. unbew. Vermögens				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	5451111	Reinigung				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
ÜPL	5451111	Reinigung	1.603,77 €	05.02.2016	1. Bgm	1117113	Allgemein	-1.603,77 €	
0043	52411001	Aufw. f. Reinigung der Grundstücke u.baul. Anlagen				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	2411111	Schülerbeförderung				2111211	Grundschule Süd		
ÜPL	2111211	Grundschule Süd	4.100,92 €	05.02.2016	1. Bgm	2111211	Grundschule Süd		
0044	54291301	Schülerspezialverkehr				52711001	Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.500,00 €	
						52712001	Aufwendungen für Sammlungs- u. Bibliotheksgegenst.	-600,92 €	
	5412311	Verkehrssicherungsanlagen				5412311	Verkehrssicherungsanlagen		
ÜPL	5412311	Verkehrssicherungsanlagen	164,00 €	17.02.2016	Hei	5412311	Verkehrssicherungsanlagen	-164,00 €	
0045	04854002	Z Sonstige Verkehrslenkungsanlagen				52210001	Aufw. für Unterhaltung des son. unbew. Vermögens		
	5412311002	Erwerb Verkehrszeichen							

ÜPL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	5412111	Straßen, Wege, Plätze				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
ÜPL	5412111	Straßen, Wege, Plätze	2.980,24 €	10.03.2016	1. Bgm	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-2.980,24 €	
0046	52220001	Aufw.f.Unterh.v.Geräten,Ausstatt-/Ausrüst.gegenst.				08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung		
						5412111095	Weihnachtsbeleuchtung		
	1222411	Pass- und Meldewesen				1115611	Leistungen der zentralen IT		
ÜPL	1222411	Pass- und Meldewesen	747,28 €	26.04.2016	2. Bgm	1115611	Leistungen der zentralen IT	-747,28 €	
0047	08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)				08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)		
	1222411004	EDV Ausstattung (Hardware)				1115611001	EDV Ausstattung (Hardware)		
	2111311	Grundschule Puchheim Ort				2111311	Grundschule Puchheim Ort		
ÜPL	2111311	Grundschule Puchheim Ort	1.076,40 €	26.04.2016	2. Bgm	2111311	Grundschule Puchheim Ort	-1.076,40 €	
0048	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	2111311010	Tische, Stühle Mittagsbetreuung				2111311001	Ersatz v. Spielgerät		
	3152111	Altenheim und -wohnanlage Elisabeth, Allinger Str.				3152111	Altenheim und -wohnanlage Elisabeth, Allinger Str.		
ÜPL	3152111	Altenheim und -wohnanlage Elisabeth, Allinger Str.	2.340,12 €	26.04.2016	2. Bgm	3152111	Altenheim und -wohnanlage Elisabeth, Allinger Str.	-2.340,12 €	
0049	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	3152111009	Bandspülmaschine				3152111007	Ausstattung		
	3651132	Obere Lagerstraße 13a				4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.		
ÜPL	3651132	Obere Lagerstraße 13a	5.003,60 €	26.04.2016	2. Bgm	4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.	-5.003,60 €	
0050	03221002	Z Bauten von Kindertagesstätten				09610002	Z Anlagen im Bau		
	3651132001	Kinderhaus Wohnpark Roggenstein				4241111013	Energetische Sanierung		
	3661111	Jugendzentrum				2111211	Grundschule Süd		
ÜPL	3661111	Jugendzentrum	82.640,22 €	28.04.2016	1. Bgm	2111211	Grundschule Süd	-2.640,22 €	
0051	03222002	Z Bauten von Jugendeinrichtungen				03321002	Z Bauten von Grundschulen		
	3661111015	JUZ (Postgebäude) Erweiterung, Umgestaltung				2111211007	Neubau Ganztagsschule		
						5734511	Alte Schule Puchheim-Ort		
						5734511	Alte Schule Puchheim-Ort		
						03123002	Z Bauten von Freizeiteinrichtungen od. ähnliches	-65.000,00 €	
						03724102	Z Bauten von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern	-15.000,00 €	
						5734511001	Generalsanierung Haus für Vereine Pu-Ort		
	4242111	Hallenbad				4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.		
ÜPL	4242111	Hallenbad	3.346,39 €	26.04.2016	2. Bgm	4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.	-3.346,39 €	
0052	08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung				08219002	Z Sonstige Betriebsausstattung		
	4242111007	Betriebsausstattung				4241111007	Arbeitsgeräte und -maschinen		
	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen				1117112	Objekt Rathaus		
ÜPL	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	1,00 €	26.04.2016	Hei	1117112	Objekt Rathaus	-1,00 €	
0053	07311002	Z PKW, Kombi				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	5511111028	VW Transporter				1117112031	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	Gesamt:		310.098,59 €					-310.098,59 €	

STADT PUCHHEIM

Stand: 22.05.17

Übersicht über die

außerplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2015

APL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	1113811	Steuerverwaltung				1113611	(Finanz-)Vermögens- und Schuldenverwaltung		
APL	1113811	Steuerverwaltung	9.500,00 €	26.03.2015	1. Bgm	1113611	(Finanz-)Vermögens- und Schuldenverwaltung	-9.500,00 €	
0001	52910001	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen				54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		
	2111211	Grundschule Süd				5112111	Bauleitplanung		
APL	2111211	Grundschule Süd	4.365,00 €	05.04.2015	1. Bgm	5112111	Bauleitplanung	-4.365,00 €	
0002	03321002	Z Bauten von Grundschulen				54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		
	2111211042	Gewächshaus							
	3154113	Wohnunterkunft Anmietung				3154111	Die Brücke		
APL	3154113	Wohnunterkunft Anmietung	1.400,00 €	12.05.2015	1. Bgm	3154111	Die Brücke	-1.400,00 €	
0003	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	3154113001	Mobiliar				3154111001	Mobiliar		
	3651118	Fröbelweg 1				3661211	Spielplätze, Bolzplätze, Skateranlagen		
APL	3651118	Fröbelweg 1	1.000,00 €	20.05.2015	1. Bgm	3661211	Spielplätze, Bolzplätze, Skateranlagen	-1.000,00 €	
0004	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				02120002	Z Aufbauten u Betriebsvorr. auf Grünflächen		
	3651118010	Spielgeräte				3661211001	Spielgeräte		
	2811111	Stadtarchiv				1115811	Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle		
APL	2811111	Stadtarchiv	321,87 €	02.07.2015	Hei	1115811	Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle	-321,87 €	
0005	54311001	Aufwendungen für Büromaterial				54311001	Aufwendungen für Büromaterial		
	3155111	Asylbewerberunterkunft				1119211	Allgemeine Sozialverwaltung		
APL	3155111	Asylbewerberunterkunft	5.000,00 €	06.07.2015	1. Bgm	2121111	Mittelschule Lagerstraße	-5.000,00 €	
0006	53180001	Zuweis./Zusch. für lfd. Zwecke an übrige Bereiche				54524001	Sonstige Erstattungen an Gemeinden		
	3651135	Am Grünen Markt 5 (KiTa)				1117134	Am Grünen Markt 5		
APL	3651135	Am Grünen Markt 5 (KiTa)	900.000,00 €	27.07.2015	1. Bgm	1117134	Am Grünen Markt 5	-99.000,00 €	
0007	09610002	Z Anlagen im Bau			StR	09610002	Z Anlagen im Bau		
	3651135001	KiTa Alte Schule Ph-Bhf.				1117134001	Nutzungsänderung "Alte Schule"		
						4242111	Hallenbad		
						4242111	Hallenbad	-151.000,00 €	
						09610002	Z Anlagen im Bau		
						4242111009	Dachsanierung Schwimmbad		
						4242111	Hallenbad		
						4242111	Hallenbad	-450.000,00 €	
						09610002	Z Anlagen im Bau		
						4242111004	Erweiterung Schwimmbad		
						1117112	Objekt Rathaus		
						1117112	Objekt Rathaus	-200.000,00 €	
						09610002	Z Anlagen im Bau		
						1117112028	Rathauserweiterung und Sanierung		

APL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	1115611	Leistungen der zentralen IT				1115611	Leistungen der zentralen IT		
APL	2631111	Bereitstellung und Betrieb	500,00 €	28.07.2015	1. Bgm	1115611	Leistungen der zentralen IT	-500,00 €	
0008	08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)				08222102	Z Anlagen im Bau		
	2631111001	EDV-Ausstattung (Hardware)				1115611001	EDV Ausstattung (Hardware)		
	3155111	Asylbewerberunterkunft				3661211	Spielplätze, Bolzplätze, Skateranlagen		
APL	3155111	Asylbewerberunterkunft	5.000,00 €	28.07.2015	1. Bgm	3661211	Spielplätze, Bolzplätze, Skateranlagen	-5.000,00 €	
0009	54390001	Sonstige Geschäftsaufwendungen				02120002	Z Aufbauten u Betriebsvorr. auf Grünflächen		
						3661211011	Spielplatz Roggenstein		
	1115611	Leistungen der zentralen IT				1112211	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		
APL	2811111	Stadtarchiv	1.200,00 €	03.08.2015	1. Bgm	1112211	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-1.200,00 €	
0010	08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)				52719001	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.		
	2811111001	Ausstattung							
	1117112	Objekt Rathaus				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
APL	1117112	Objekt Rathaus	4.890,57 €	13.08.2015	2. Bgm	1117112	Objekt Rathaus	-4.890,57 €	
0011	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	1117112031	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	3651132	Obere Lagerstraße 13a				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
APL	3651132	Obere Lagerstraße 13a	334,80 €	24.08.2015	Hei	3651132	Obere Lagerstraße 13a	-334,80 €	
0012	09610002	Z Anlagen im Bau				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	3651132002	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
APL	1115611	Leistungen der zentralen IT				1111111	Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister		
0013	1111111	Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister		21.09.2015	1. Bgm	1111111	Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister	-4.500,00 €	
STORNO	08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)				52719001	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.		
APL	1111111001	Ersatzbeschaffung EDV-Hardware	5.500,00 €			1115611	Leistungen der zentralen IT		
0013.1	1115611	Leistungen der zentralen IT				1113611	(Finanz-)Vermögens- und Schuldenverwaltung	-1.000,00 €	
NEU	1117112	Objekt Rathaus				01210002	Z DV-Software		
APL	08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)				1113611008	Gebührenkasse		
0013.2	1117112008	EDV Ausstattung (Hardware)							
	2111211	Grundschule Süd				1117112	Objekt Rathaus		
APL	2111211	Grundschule Süd	21.261,61 €	24.09.2015	1. Bgm	1117112	Objekt Rathaus	-21.261,61 €	
0014	03321002	Z Bauten von Grundschulen				03721002	Z Bauten von sonstigen Dienstgebäuden		
	2111211007	Neubau Ganztagsschule				1117112028	Rathauserweiterung und Sanierung		
	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen				5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen		
APL	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	3.141,60 €	30.09.2015	1. Bgm	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	-3.141,60 €	
0015	07330002	Z Sonderfahrzeuge (z.B.Bagger,Grader,Strassenrein.				07311002	Z PKW, Kombi		
	5511111028	VW Transporter				5511111018	Ersatz Peugeot Boxer		
	6121111	Sonstige allg. Finanzwirtschaft				6111111	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen		
APL	6121111	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	45.000,00 €	19.10.2015	1. Bgm	6111111	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	-45.000,00 €	
0016	13181002	Z LZ < 1 J (Ausl. an sonstigen inl. Bereich)				53720001	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)		
	6121111005	Ausleihung an VHS Puchheim e.V.							

APL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder-ausgabe	Mehr-einnahme
	2111111	Grundschule Gernerplatz				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
APL	2111111	Grundschule Gernerplatz	1.140,02 €	28.10.2015	3. Bgm	2111111	Grundschule Gernerplatz	-1.140,02 €	
0017	52910001	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	5531211	Friedhof Schopflach				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
APL	5531211	Friedhof Schopflach	1.738,87 €	29.10.2015	3. Bgm	5531211	Friedhof Schopflach	-1.738,87 €	
0018	02120002	Z Aufbauten u Betriebsvorr. auf Grünflächen				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	5531211004	Erweiterung Urnenwand							
	2111211	Grundschule Süd				5112111	Bauleitplanung		
APL	2111211	Grundschule Süd	747,89 €	29.10.2015	3. Bgm	5112111	Bauleitplanung	-747,89 €	
0019	03321002	Z Bauten von Grundschulen				54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		
	2111211042	Gewächshaus							
	3651136	Obere Lagerstraße (Haus 2)				4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.		
APL	3651136	Obere Lagerstraße (Haus 2)	5.000,00 €	29.10.2015	3. Bgm	4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.	-5.000,00 €	
0020	09610002	Z Anlagen im Bau				09610002	Z Anlagen im Bau		
	3651136001	KiTa Farbenspiel (Haus 2)				4241111013	Energetische Sanierung		
	2111111	Grundschule Gernerplatz				2111111	Grundschule Gernerplatz		
APL	2111111	Grundschule Gernerplatz	4.104,91 €	29.10.2015	3. Bgm	2111111	Grundschule Gernerplatz	-4.104,91 €	
0021	52910001	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen				09610002	Z Anlagen im Bau		
						2111111028	Erweiterung Grundschule		
	2111111	Grundschule Gernerplatz				2111111	Grundschule Gernerplatz		
APL	2111111	Grundschule Gernerplatz	189,21 €	29.10.2015	Hei	2111111	Grundschule Gernerplatz	-189,21 €	
0022	52230001	Aufw.f.d.Erwerb imm./bew. VGG d.AV (Wert < 150 €)				09610002	Z Anlagen im Bau		
						2111111028	Erweiterung Grundschule		
	2111111	Grundschule Gernerplatz				2111111	Grundschule Gernerplatz		
APL	2111111	Grundschule Gernerplatz	2.572,18 €	23.11.2015	1. Bgm	2111111	Grundschule Gernerplatz	-2.572,18 €	
0023	52230001	Aufw.f.d.Erwerb imm./bew. VGG d.AV (Wert < 150 €)	1.466,03 €			09610002	Z Anlagen im Bau	-1.466,03 €	
						2111111028	Erweiterung Grundschule		
APL0024	1112211	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				5711111	Wirtschaftsförderung		
STORNO	1112211	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	3.000,00 €	16.11.2015	1. Bgm	5711111	Wirtschaftsförderung	-3.000,00 €	
da bei	52910001	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen				54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		
APL0030									
	1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
APL	3651115	Birkenstraße 9	6.990,17 €	10.12.2015	1. Bgm	3651115	Birkenstraße 9	-6.990,17 €	
0025	54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
APL	3651117	Bürgermeister-Ertl-Straße 15	4.469,52 €	10.12.2015	1. Bgm	3651117	Bürgermeister-Ertl-Straße 15	-4.469,52 €	
0026	54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		

APL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	1117111	Allgemeines Liegenschaftsmanagement				2521111	Kulturförderung		
APL	2621111	Musikpflege	500,00 €	04.12.2015	Hei	2521111	Kulturförderung	-500,00 €	
0027	53180001	Zuweis./Zusch. für lfd. Zwecke an übrige Bereiche				54390001	Sonstige Geschäftsaufwendungen		
	1111111	Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister				1111211	Städtepartnerschaften		
APL	1111111	Verwaltungssteuerung durch den Bürgermeister	2.000,00 €	08.12.2015	1. Bgm	1111211	Städtepartnerschaften	-1.000,00 €	
0028	52719001	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.				52719001	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.		
						5711111	Wirtschaftsförderung		
						5711111	Wirtschaftsförderung	-1.000,00 €	
						54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		
	2121111	Mittelschule Lagerstraße				1117311	Bauunterhalt für eigene Hochbauten der Stadt		
APL	2121111	Mittelschule Lagerstraße	6.000,00 €	15.12.2015	1. Bgm	2121111	Mittelschule Lagerstraße	-6.000,00 €	
0029	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	2121111025	Arbeitsgeräte und Maschinen							
	1112211	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				5711111	Wirtschaftsförderung		
APL	1112211	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	10.000,00 €	17.12.2015	1. Bgm	5711111	Wirtschaftsförderung		
0030	52910001	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen				54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	-4.500,00 €	
						52719001	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-5.300,00 €	
						54390001	Sonstige Geschäftsaufwendungen	-200,00 €	
	2111111	Grundschule Gernerplatz				2111111	Grundschule Gernerplatz		
APL	2111111	Grundschule Gernerplatz	1.000,00 €	23.12.2015	1. Bgm	2111111	Grundschule Gernerplatz	-1.000,00 €	
0031	08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)				08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG		
	2111111009	Vernetzung u. Anschaffung Geräte				2111111023	Experimentierkästen		
	1117611	Dienstleistungsmanagement				1117611	Dienstleistungsmanagement		
APL	1117611	Dienstleistungsmanagement	5.000,00 €	04.03.2016	1. Bgm	1117611	Dienstleistungsmanagement	-5.000,00 €	
0032	07330002	Z Sonderfahrzeuge (z.B.Bagger,Grader,Strassenrein.				07350002	Z Sonstige Fahrzeuge/Anhänger		
	1117611038	Unimog				1117611036	Anhänger für Unimog		
	1115611	Leistungen der zentralen IT				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
APL	1117112	Objekt Rathaus	45.417,42 €	26.04.2016	Hei/	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-45.417,42 €	
0033	08222102	Z EDV-Ausstattung (Hardware)			StR	04831002	Z Fußwege		
	1117112020	Konferenzanlage für Sitzungssaal				5412111028	Verbreiterung Fuß-/Radweg Dieselstraße		
	1117119	Augsburger Str. 6 whg				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
APL	1117119	Augsburger Str. 6 whg	61.751,42 €	28.04.2016	1. Bgm	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-61.751,42 €	
0034	09610002	Z Anlagen im Bau				04831002	Z Fußwege		
	1117119002	Generalsanierung Wohnung				5412111028	Verbreiterung Fuß-/Radweg Dieselstraße		

APL	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
	1117131	Siemensstr. 5 whg				1117112	Objekt Rathaus		
APL	1117131	Siemensstr. 5 whg	1.033,99 €	26.04.2016	2. Bgm	1117112	Objekt Rathaus	-1.033,99 €	
0035	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
	1117131003	Waschmaschine				1117112031	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	1117132	Adenauerstr. 18				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
APL	1117132	Adenauerstr. 18	461,48 €	26.04.2016	2. Bgm	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-461,48 €	
0036	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				04831002	Z Fußwege		
	1117132002	Sanierung Quartiersbüro				5412111028	Verbreiterung Fuß-/Radweg Dieselstraße		
	1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
APL	1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten	316,89 €	26.04.2016	2. Bgm	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-316,89 €	
0037	08270002	Z Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG				04831002	Z Fußwege		
	1117211008	Erwerb Digital Kamera				5412111028	Verbreiterung Fuß-/Radweg Dieselstraße		
	2111211	Grundschule Süd				5412111	Straßen, Wege, Plätze		
APL	2111211	Grundschule Süd	5.500,00 €	26.04.2016	2. Bgm	5412111	Straßen, Wege, Plätze	-5.500,00 €	
0038	03221002	Z Bauten von Kindertagesstätten				04831002	Z Fußwege		
	2111211044	Gerätehaus				5412111028	Verbreiterung Fuß-/Radweg Dieselstraße		
	5223111	Kommunaler Grunderwerb				5542111	Ökokonto-Flächen		
APL	5223111	Kommunaler Grunderwerb	481,64 €	26.04.2016	Hei	5542111	Ökokonto-Flächen	-481,64 €	
0039	02211002	Z Ackerland				02411102	Z Ökoflächen, Ausgleichsflächen		
	5223111025	Auflösung KST 5223211				5542111002	Erwerb von GrSt. als ökologische Ausgleichsfl.		
	5223111	Kommunaler Grunderwerb				5542111	Ökokonto-Flächen		
APL	5223111	Kommunaler Grunderwerb	30,25 €	26.04.2016	Hei	5542111	Ökokonto-Flächen	-30,25 €	
0040	02211002	Z Ackerland				02411102	Z Ökoflächen, Ausgleichsflächen		
	5223111026	Grunderwerb B2-Umfahrung				5542111002	Erwerb von GrSt. als ökologische Ausgleichsfl.		
	5412111	Straßen, Wege, Plätze				5542111	Ökokonto-Flächen		
APL	5412111	Straßen, Wege, Plätze	24,65 €	26.04.2016	Hei	5542111	Ökokonto-Flächen	-24,65 €	
0041	04810002	Z Grund u. Boden v. Strassen, Wegen u. Plätzen				02411102	Z Ökoflächen, Ausgleichsflächen		
	5412111035	Grunderwerb B2-Umfahrung				5542111002	Erwerb von GrSt. als ökologische Ausgleichsfl.		
	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen				5542111	Ökokonto-Flächen		
APL	5511111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	6.481,67 €	26.04.2016	2. Bgm	5542111	Ökokonto-Flächen	-6.481,67 €	
0042	02119002	Z Sonstige Grünflächen				02411102	Z Ökoflächen, Ausgleichsflächen		
	551111026	Grunderwerb B2-Umfahrung				5542111002	Erwerb von GrSt. als ökologische Ausgleichsfl.		
	Gesamt:		1.185.833,66 €					-1.185.833,66 €	

STADT PUCHHEIM

- Kämmerei -

Stand: 22.05.17

Übersicht über die
internen Korrekturen im Haushaltsjahr 2015

BU	Mittelüberschreitung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Betrag	genehmigt am	durch	Deckung Kostenstelle Kostenträger Sachkonto Investition	Bezeichnung	Deckung Minder- ausgabe	Mehr- einnahme
BU0001	4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.				4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.		
Storno0001.1	4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.	1.062,67 €	10.02.2015	Hei	4241111	Sportzentrum Bgm.-Ertl-Str.	-1.062,67 €	
Neu0001.2	03529002	Z Bauten von sonst. beb. Sport- u. Freizeitanlagen				52110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
	4241111019	Nachträgliche Installationen							
	2811111	Stadtarchiv				1115811	Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle		
BU	2811111	Stadtarchiv	101,34	24.08.2015	Hei	1115811	Empfang/Bürgerservice- bzw. Informationsstelle	-101,34	
0002	54311001	Aufwendungen für Büromaterial				54311001	Aufwendungen für Büromaterial		
	1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten				1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten		
BU	1117112	Objekt Rathaus	1.309,60 €	25.08.2015	Hei	1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten	-1.309,60 €	
0003	54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen				54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		
	1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten				1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten		
BU	1117112	Objekt Rathaus	3.451,00 €	25.08.2015	Hei	1117211	Neu-, Um- und Erweiterungsbaumaßnahmen für stadteigene Hochbauten	-3.451,00 €	
0004	54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen				54322201	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		
	3651115	Birkenstraße 9				3651112	Josef-Schauer-Straße 15		
	3651115	Birkenstraße 9	23.000,00 €	13.11.2015	1. Bgm	3651112	Josef-Schauer-Straße 15	-5.000,00 €	
	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				54911001	Aufw.f.n.rückzahlb.Zuw.f.Inv.o.f.konsumtive Zwecke		
	3651115005	Ausstattung				3651114	Allinger Straße 24		
						3651114	Allinger Straße 24	-6.000,00 €	
BU						54911001	Aufw.f.n.rückzahlb.Zuw.f.Inv.o.f.konsumtive Zwecke		
0005						3651115	Birkenstraße 9		
						3651115	Birkenstraße 9	-6.000,00 €	
						54911001	Aufw.f.n.rückzahlb.Zuw.f.Inv.o.f.konsumtive Zwecke		
						3651116	Birkenstraße 11		
						3651116	Birkenstraße 11	-6.000,00 €	
						54911001	Aufw.f.n.rückzahlb.Zuw.f.Inv.o.f.konsumtive Zwecke		
	3651132	Obere Lagerstraße 13a				3651118	Fröbelweg 1		
	3651132	Obere Lagerstraße 13a	12.000,00 €	13.11.2015	1. Bgm	3651118	Fröbelweg 1	-2.000,00 €	
BU	08290002	Z Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung				54911001	Aufw.f.n.rückzahlb.Zuw.f.Inv.o.f.konsumtive Zwecke		
0006	3651132002	Betriebs- und Geschäftsausstattung				3651124	Franz-Marc-Str. 2		
						3651124	Franz-Marc-Str. 2	-10.000,00 €	
						54911001	Aufw.f.n.rückzahlb.Zuw.f.Inv.o.f.konsumtive Zwecke		

Anlagen

PUCHHEIM

Konsolidierter Jahresabschluss

für das Jahr 2015

Jahresabschluss

der Stadt Puchheim

im Landkreis Fürstenfeldbruck

für das Haushaltsjahr 2015

STADT PUCHHEIM



KONSOLIDIERUNGSBERICHT

ZUR

JAHRESRECHNUNG 2015

1 Vorbemerkungen

Seit dem Rechnungsjahr 2015 muss die Stadt Puchheim einen konsolidierten Jahresabschluss gem. § 88 KommHV-Doppik erstellen. Dazu ist es notwendig die Jahresabschlüsse der zu konsolidierenden Beteiligungen (z.B. KommEnergie Gesellschaften) abzuwarten. Danach ist ein konsolidierter Jahresabschluss sowie dieser Konsolidierungsbericht zu erstellen.
Der Konsolidierungsbericht ersetzt nicht den Beteiligungsbericht nach Art. 102a Abs. 1 Satz 1 GO, welcher ebenfalls jährlich zu erstellen ist. Dieser ist aber Bestandteil dieses Konsolidierungsberichtes.

2 Erläuterung des konsolidierten Jahresabschlusses

2.1 Beteiligungen mit maßgeblichem Einfluss

Im Jahr 2015 war ausschließlich für die Beteiligung an der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, an welcher die Stadt Puchheim mit 33% beteiligt ist, zu prüfen ob eine über die fortgeführten Anschaffungskosten hinausgehende Berücksichtigung im konsolidierten Jahresabschluss erfolgen muss.
Auf Grund der Beteiligungsquote von 33% ist gem. Art. 102a Abs. 2 Satz 2 GO ein maßgeblicher Einfluss der Stadt Puchheim auf dieser Gesellschaft zu vermuten. Auch anhand der Kriterien des § 311 HGB zur Prüfung ob ein maßgeblicher Einfluss der Stadt Puchheim auf die Gesellschaft ausgeübt wird kann diese Vermutung nicht wiederlegt werden.
Ist ein maßgeblicher Einfluss zu bejahen, so kann von einer Einbeziehung in den konsolidierten Jahresabschluss abgesehen werden, wenn die Gesellschaft für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- Finanz- und Ertragslage der Stadt gem. Art. 102a Abs. 2 Satz 2 GO von untergeordneter Bedeutung ist.
Für die Beurteilung der untergeordneten Bedeutung der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG wurde auf alle im Konsolidierungsleitfaden genannten Positionen (Bilanzsumme, Verbindlichkeiten, Eigenkapital, Rückstellungen, Anlagevermögen und Betriebsaufwand) abgestellt. Keine dieser Positionen hat jeweils, auch nur annähernd, die 5% Anteilsgrenze an der Gesamtsumme der jeweiligen Positionen erreicht. In diesem Fall ist die Gesellschaft, ebenso wie die weiteren Beteiligungen der Stadt Puchheim, als eine mit den fortgeführten Anschaffungskosten bewertete Beteiligung in den konsolidierten Jahresabschluss einzubeziehen.

2.2 Konsolidierungsmethoden

Die Einbeziehung aller Beteiligungen der Stadt Puchheim im Jahr 2015 zu fortgeführten Anschaffungskosten bedeutet, dass die Beteiligungsbuchwerte dieser Beteiligungen unverändert aus dem Jahresabschluss der Stadt Puchheim in den konsolidierten Jahresabschluss übernommen werden.

2.3 Ergänzende Angaben

Auf Grund der ausschließlich nach den fortgeführten Anschaffungskosten erfolgenden Konsolidierung ergeben sich keine, über den Jahresabschluss der Stadt Puchheim hinausgehende, Erläuterungen hinsichtlich Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Hinsichtlich des Konsolidierungskreises wird auf die diesem Bericht als Anlage beigefügten Datenblätter der Beteiligungen sowie den ebenfalls beilie-

genden Beteiligungsbericht 2015 verwiesen.

3 Gesamtüberblick

Die wirtschaftliche Lage der Stadt Puchheim sowie aller kommunalen Beteiligungen der Stadt ist solide. Insbesondere die Beteiligung an der KommEnergie GmbH trägt durch die Gewinnausschüttungen einen erheblichen Teil zu den Erträgen des Konzerns Stadt Puchheim bei. Alle Beteiligungen sind ausreichend finanziert und können ihren finanziellen Verpflichtungen jederzeit nachkommen. Die Rücklagen sind angemessen und der Fortbestand der Beteiligungen aus heutiger Sicht gesichert.
Die dauernde Leistungsfähigkeit des Konzerns Stadt Puchheim ist gegeben.

4 Ausblick auf die künftigen Entwicklungen

Insbesondere bei der Beteiligung der Stadt Puchheim an der KommEnergie GmbH und deren weiteren Gesellschaften ist die Entwicklung des regulierten Energiemarktes genau zu beobachten um rechtzeitig die notwendigen Weichenstellungen in der Gesellschaft vornehmen zu können. Insbesondere der Einstieg in Gasnetz und –vertrieb kann den Fortbestand des Unternehmens weiter stärken, da hier ein weiterer unabhängiger Geschäftszweig geschaffen werden kann.
Wesentliches Ziel der Stadt Puchheim ist es weiterhin sich an Unternehmen der Daseinsvorsorge zu beteiligen und diese zu gründen.
Im Jahr 2016 wurde eine weitere Beteiligung die Städtische Wohnraumentwicklungsgesellschaft Puchheim mbH WEP als 100% Tochter der Stadt Puchheim gegründet. Diese ist in die Konsolidierung des Jahres 2016 mit einzubeziehen.

Puchheim, 24.03.2017

Norbert Seidl
Erster Bürgermeister

Harald Heitmeir
Stadtkämmerer

Vermögensrechnung 2015

Aktiva	2015 EUR	2014 EUR	Differenz EUR
A Anlagevermögen			
I Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.755.526,88**	**2.905.110,80**	**-149.583,92**
1 Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	41.849,99	48.364,34	-6.514,35
2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen	2.713.676,89	2.856.746,46	-143.069,57
3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
II Sachanlagen	**123.788.039,94**	**121.341.754,50**	**2.446.285,44**
1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.870.297,01	21.903.905,09	-33.608,08
2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.080.775,29	70.319.888,95	2.760.886,34
3 Infrastrukturvermögen	16.857.291,49	17.097.270,76	-239.979,27
4 Bauten auf fremden Grund und Boden	40.365,93	22.368,14	17.997,79
5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	554.224,43	553.110,91	1.113,52
6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.399.737,55	1.040.355,99	359.381,56
7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.226.502,42	2.037.362,61	189.139,81
8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.758.845,82	8.367.492,05	-608.646,23
III Finanzanlagen	**3.485.739,44**	**3.455.304,53**	**30.434,91**
1 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2 Anteile an verbundenen Unternehmen	216.379,24	216.379,24	0,00
3 Beteiligungen	3.226.562,47	3.226.682,47	-120,00
4 Ausleihungen	42.797,73	12.242,82	30.554,91
5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	**130.029.306,26**	**127.702.169,83**	**2.327.136,43**
B Umlaufvermögen			
I Vorräte	895.213,60	894.939,34	274,26
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**460.346,21**	**881.642,93**	**-421.296,72**
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	169.086,33	462.083,40	-292.997,07
2 Privatrechtliche Forderungen	277.551,24	393.546,79	-115.995,55
3 Sonstige Vermögensgegenstände	13.708,64	26.012,74	-12.304,10
III Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
IV Liquide Mittel	33.396.039,76	31.655.058,49	1.740.981,27
Summe Umlaufvermögen	**34.751.599,57**	**33.431.640,76**	**1.319.958,81**
C Aktive Rechnungsabgrenzung	77.097,28	72.580,46	4.516,82
D Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
E Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

Passiva	2015 EUR	2014 EUR	Differenz EUR
A Eigenkapital			
I Allgemeine Rücklage (Nettosposition)	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00
II Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
III Ergebnisrücklagen	30.052.272,87	23.519.357,90	6.532.914,97
IV Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
V Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.314.642,83	6.532.914,97	-1.218.272,14
Summe Eigenkapital	**134.970.936,39**	**129.656.293,56**	**5.314.642,83**
B Sonderposten	0,00	0,00	
I Sonderposten aus Zuwendungen	8.487.507,10	7.943.826,16	543.680,94
II Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.257.306,60	5.390.369,35	-133.062,75
III Sonstige Sonderposten	723.541,92	687.721,09	35.820,83
IV Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	**14.468.355,62**	**14.021.916,60**	**446.439,02**
C Rückstellungen	0,00	0,00	
I Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	**5.691.401,00**	**5.658.723,65**	**32.677,35**
1 Pensionsrückstellungen	4.665.639,00	4.609.505,00	56.134,00
2 Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.ä.	1.025.762,00	1.049.218,65	-23.456,65
II Umweltrückstellungen	0,00	0,00	0,00
III Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
IV Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.057.986,70	3.842.569,00	-1.784.582,30
V Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00	0,00
VI Sonstige Rückstellungen	289.881,38	274.323,11	15.558,27
Summe Rückstellungen	**8.039.269,08**	**9.775.615,76**	**-1.736.346,68**
D Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
I Anleihen	0,00	0,00	0,00
II Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.837.349,21	4.042.612,96	-205.263,75
III Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
IV Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	387.105,43	-387.105,43
V Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	305.524,55	433.568,01	-128.043,46
VI Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	585,00	19.497,73	-18.912,73
VII Sonstige Verbindlichkeiten	2.362.056,84	2.029.256,03	332.800,81
Summe Verbindlichkeiten	**6.505.515,60**	**6.912.040,16**	**-406.524,56**
E Passive Rechnungsabgrenzung	873.926,42	840.524,97	33.401,45
F Treuhandkapital	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (Bilanzsumme)	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

Gesamtergebnisrechung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.960.509,19	29.659.300,00		29.659.300,00	31.882.795,11	2.223.495,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.164.214,57	4.379.600,00		4.379.600,00	5.076.864,67	697.264,67
3	+ Sonstige Transfererträge	9.877,57	68.000,00		68.000,00	104.346,84	36.346,84
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	572.303,55	495.400,00		495.400,00	651.672,61	156.272,61
5	+ Auflösung von Sonderposten	955.431,33	1.209.500,00		1.209.500,00	947.699,41	-261.800,59
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.639.895,87	1.845.100,00		1.845.100,00	1.856.369,56	11.269,56
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.221,41	280.500,00		280.500,00	448.276,89	167.776,89
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.673.935,30	2.451.800,00		2.451.800,00	3.001.721,14	549.921,14
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**43.432.388,79**	**40.389.200,00**		**40.389.200,00**	**43.969.746,23**	**3.580.546,23**
11	- Personalaufwendungen	-5.556.669,56	-6.327.800,00		-6.327.800,00	-5.790.502,71	537.297,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-303.414,36	-318.000,00		-318.000,00	-280.400,38	37.599,62
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.660.569,86	-8.901.500,00	-142.600,00	-9.044.100,00	-5.665.004,24	3.379.095,76
14	- Planmäßige Abschreibungen	-3.736.695,95	-3.935.600,00		-3.935.600,00	-3.755.320,97	180.279,03
15	- Transferaufwendungen	-21.182.029,23	-21.380.800,00		-21.380.800,00	-21.457.117,92	-76.317,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.144.294,19	-2.743.900,00	-268.900,00	-3.012.800,00	-2.325.863,56	686.936,44
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-37.583.673,15**	**-43.607.600,00**	**-411.500,00**	**-44.019.100,00**	**-39.274.209,78**	**4.744.890,22**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**5.848.715,64**	**-3.218.400,00**	**-411.500,00**	**-3.629.900,00**	**4.695.536,45**	**8.325.436,45**
17	+ Finanzerträge	787.067,54	596.600,00		596.600,00	710.158,90	113.558,90
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-122.949,87	-163.300,00		-163.300,00	-91.727,97	71.572,03
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**664.117,67**	**433.300,00**		**433.300,00**	**618.430,93**	**185.130,93**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**6.512.833,31**	**-2.785.100,00**	**-411.500,00**	**-3.196.600,00**	**5.313.967,38**	**8.510.567,38**
19	+ Außerordentliche Erträge	91.541,93				9.939,25	9.939,25
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-71.460,27	-21.500,00		-21.500,00	-9.263,80	12.236,20
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**20.081,66**	**-21.500,00**		**-21.500,00**	**675,45**	**22.175,45**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**6.532.914,97**	**-2.806.600,00**	**-411.500,00**	**-3.218.100,00**	**5.314.642,83**	**8.532.742,83**

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.730.051,22	29.659.300,00		29.659.300,00	32.235.116,80	2.575.816,80
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.150.381,62	4.447.600,00		4.447.600,00	5.220.467,80	772.867,80
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.757,00				23.139,45	23.139,45
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	599.585,03	495.400,00		495.400,00	673.731,29	178.331,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.692.589,02	1.845.100,00		1.845.100,00	1.926.003,13	80.903,13
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.031,22	280.500,00		280.500,00	439.783,99	159.283,99
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.927,44	594.300,00		594.300,00	676.160,93	81.860,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	873.804,84	596.600,00		596.600,00	832.272,14	235.672,14
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**39.232.127,39**	**37.918.800,00**		**37.918.800,00**	**42.026.675,53**	**4.107.875,53**
9	- Personalauszahlungen	-5.399.915,41	-6.327.800,00		-6.327.800,00	-5.876.002,92	451.797,08
10	- Versorgungsauszahlungen	-259.538,36	-318.000,00		-318.000,00		318.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.691.905,82	-8.901.500,00	-142.600,00	-9.044.100,00	-5.749.156,68	3.294.943,32
12	- Transferauszahlungen	-21.164.817,54	-21.380.800,00		-21.380.800,00	-21.482.907,71	-102.107,71
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.259.152,25	-2.765.400,00	-268.900,00	-3.034.300,00	-2.408.025,37	626.274,63
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-122.812,87	-163.300,00		-163.300,00	-91.796,97	71.503,03
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-33.898.142,25**	**-39.856.800,00**	**-411.500,00**	**-40.268.300,00**	**-35.607.889,65**	**4.660.410,35**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**5.333.985,14**	**-1.938.000,00**	**-411.500,00**	**-2.349.500,00**	**6.418.785,88**	**8.768.285,88**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	722.321,28	1.843.100,00		1.843.100,00	1.689.276,30	-153.823,70
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit	301.837,71	776.300,00		776.300,00	27.494,84	-748.805,16
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.368.332,91	55.000,00		55.000,00	19.788,92	-35.211,08
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen					120,00	120,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.406,69	4.300,00		4.300,00	14.445,09	10.145,09
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**2.396.898,59**	**2.678.700,00**		**2.678.700,00**	**1.751.125,15**	**-927.574,85**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.295.883,11	-1.280.500,00	-91.500,00	-1.372.000,00	-90.293,26	1.281.706,74
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.174.544,91	-7.980.500,00	-4.993.753,51	-12.974.253,51	-4.862.522,82	8.111.730,69
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.120.746,40	-912.600,00	-797.699,60	-1.710.299,60	-1.135.871,21	574.428,39
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-65.000,00		-7.500.000,00	-7.500.000,00		7.500.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-502.167,25	-68.000,00	-3.500,00	-71.500,00	-124.107,15	-52.607,15

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-11.158.341,67**	**-10.241.600,00**	**-13.386.453,11**	**-23.628.053,11**	**-6.212.794,44**	**17.415.258,67**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-8.761.443,08**	**-7.562.900,00**	**-13.386.453,11**	**-20.949.353,11**	**-4.461.669,29**	**16.487.683,82**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-3.427.457,94**	**-9.500.900,00**	**-13.797.953,11**	**-23.298.853,11**	**1.957.116,59**	**25.255.969,70**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	471.800,00					
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**	**471.800,00**					
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-1.236.832,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**	**-1.236.832,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**	**-765.032,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-4.192.490,83**	**-9.670.800,00**	**-13.797.953,11**	**-23.468.753,11**	**1.787.237,84**	**25.255.990,95**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	195.642,85				-16.471,72	-16.471,72
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-45.747,74				-29.274,85	-29.274,85
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**149.895,11**				**-45.746,57**	**-45.746,57**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	35.697.654,21	31.000.000,00		31.000.000,00	31.654.548,49	654.548,49
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**31.655.058,49**	**21.329.200,00**	**-13.797.953,11**	**7.531.246,89**	**33.396.039,76**	**25.864.792,87**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**31.655.058,49**	**21.329.200,00**	**-13.797.953,11**	**7.531.246,89**	**33.396.039,76**	**25.864.792,87**
	Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen						
	und Investitionsfördermaßnahmen						
810	Umschuldung						
820	ordentliche Tilgung	-1.236.832,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
830	außerordentliche Tilgung						

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses

Anlage 1
Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 3 KommHV-Doppik

Eigenkapital			Stand nach Ablauf des Jahresabschlusses				Veränderung in 2015	Stand nach Ablauf des Jahres 2015
			2011	2012	2013	2014		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
	1.	**Allgemeine Rücklage (Nettosposition)**	99.604.020,69	99.604.020,69	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00	99.604.020,69
	2.	**Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	**Ergebnisrücklagen**	18.615.940,39	20.397.575,35	24.221.834,33	23.519.357,90	5.830.438,54	30.052.272,87
	4.	**Ergebnisvortrag**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	1.800.441,84	3.824.258,98	-702.476,43	6.532.914,97	6.017.119,26	5.314.642,83

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO 2015

1	Name	KommEnergie GmbH
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	GmbH
4	Art der Beteiligung	Gesellschafter
5	Höhe der Beteiligung	55.000,00 €
6	Quote der Beteiligung	11,00%
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	4 hiervon Stadt Puchheim 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Keine Veröffentlichung
13	Bilanzsumme	17.077.212 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	2.852.568,29 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	
15	Eigenkapital	9.877.438,03 €
16	Rückstellungen	770.037,82 €
17	Ertragslage (Gesamtertrag)	1.717.581,00 €
17a	davon: Betriebsaufwand	20.859.346,00 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Erzeugung, Bezug, Lieferung und Verteilung von Energie (§2 Gesellschaftsvertrag)
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	12 Mitarbeiter ohne Geschäftsführer

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	KommEnergie Erzeugungs GmbH
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	GmbH
4	Art der Beteiligung	indirekt/Gesellschafter
5	Höhe der Beteiligung	2.750 €
6	Quote der Beteiligung	11,00%
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung, Gesellschafterversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	keine
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	keine
13	Bilanzsumme	48.287,20 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	16.068,30 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00 €
15	Eigenkapital	29.568,67 €
16	Rückstellungen	265.023,00 €
17	Ertragslage (Gesamtertrag)	88,39 €
17a	davon: Betriebsaufwand	18.506,82 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Entwicklung von Eigenerzeugungsanlagen, Vermögensverwaltung und Beteiligungen (§ 2 Gesellschaftsvertrag)
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	keine

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	GmbH & Co. KG
4	Art der Beteiligung	Komanditist
5	Höhe der Beteiligung	50.000,00 €
6	Quote der Beteiligung	33,33%
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung, Gesellschafterversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	3 hiervon Stadt Puchheim 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Geschäftsführungsentgelt KommEnergie Erzeugungs-GmbH: Auslagenersatz und Haftungsvergütung 1000€
13	Bilanzsumme	228.516,15 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	18.521,94 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	
15	Eigenkapital	2.082,50 €
16	Rückstellungen	2.807,00 €
17	Ertragslage	20.702,63 €
17a	davon: Betriebsaufwand	16.278,40 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Entwicklung von Eigenerzeugungsanlagen, Vermögensverwaltung und Beteiligungen (§ 2 Gesellschaftsvertrag)
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	keine Beschäftigten

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	Plattformenergie
2	Sitz	Bad Aibling
3	Rechtsform	GmbH
4	Art der Beteiligung	Gesellschafter
5	Höhe der Beteiligung	10.000 EUR
6	Quote der Beteiligung	0,422% (3,84% KommEnergie GmbH)
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung, Gesellschaftsversammlung, Aufsichtsrat
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	26 hiervon Stadt Puchheim 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Keine Angabe
13	Bilanzsumme	6.511.000,00 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	6.092.000,00 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00 €
15	Eigenkapital	414.000,00 €
16	Rückstellungen	5.000,00 €
17	Ertragslage	118.000,00 €
17a	davon: Betriebsaufwand	96.759.000,00 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Energieeinkauf
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	keine Beschäftigten

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G.
2	Sitz	Gerolsbach
3	Rechtsform	e.G.
4	Art der Beteiligung	indirekt/Genosse
5	Höhe der Beteiligung	5.000 €
6	Quote der Beteiligung	11% (33% KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG)
7	Zusammensetzung der Organe	Vorstand, Generalversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	3 hiervon KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	
13	Bilanzsumme	56.951,38 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	3.437,74 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00 €
15	Eigenkapital	42.212,34 €
16	Rückstellungen	10.709,26 €
17	Ertragslage	Keine Angabe
17a	davon: Betriebsaufwand	Keine Angabe
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Projektentwicklung Windkraftanlage Gerolsbach §1 Abs. 2 Satzung
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	keine Beschäftigten

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO 2015

1	Name	Natur Energieanlagen Projekt GmbH & Co. Solarpark Isar 2007 KG
2	Sitz	München
3	Rechtsform	GmbH & Co. KG.
4	Art der Beteiligung	Kommanditist (direkt)
5	Höhe der Beteiligung	25.000 €
6	Quote der Beteiligung	4,54%
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung: Natur Energieanlagen Projekt GmbH Gesellschafterversammlung: sämtliche Kommanditisten Beirat: dreiköpfiger Beirat
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	53 Sitze hier von Stadt Puchheim 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Geschätsführungsentgelt NEAP Projekt GmbH: 7.035,81 €
13	Bilanzsumme	1.131.386,70 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	698.161,64 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	683.284,97 €
15	Eigenkapital	428.537,06 €
16	Rückstellungen	4.688,00 €
17	Ertragslage (Gesamtertrag)	53.044,81 €
17a	davon: Betriebsaufwand	128.216,87 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Erzeugung regenerativer Energie sowie Nutzung und Veräußerung (§ 2 Gesellschaftsvetrag)
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	Keine

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	AmperVerband
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	Zweckverband
4	Art der Beteiligung	Zweckverbandsmitglied
5	Höhe der Beteiligung	13,79%
6	Quote der Beteiligung	keine Kapitaleinlage
7	Zusammensetzung der Organe	Verbandsversammlung, Verbandsausschuss, Verbandsvorsitzende
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	46 hiervon 6 Puchheim
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	keine Veröffentlichung
13	Bilanzsumme	57.458.440,88
14	Summe der Verbindlichkeiten	1.152.884,51
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00
15	Eigenkapital	52.602.338,58
16	Rückstellungen	3.703.217,79
17	Ertragslage	930.838,47
17a	davon: Betriebsaufwand	12.024.860,77
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Abwasserentsorgung
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	90 Beschäftigte

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	WVA
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	Zweckverband
4	Art der Beteiligung	Zweckverbandsmitglied
5	Höhe der Beteiligung	216.379,24 €
6	Quote der Beteiligung	14,11%
7	Zusammensetzung der Organe	Verbandsversammlung, Verbandsausschuss, Verbandsvorsitzende
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	27 hiervon Stadt Puchheim 7
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Keine Veröffentlichung
13	Bilanzsumme	6.294.094,30
14	Summe der Verbindlichkeiten	1.407.427,61
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00
15	Eigenkapital	3.544.454,11
16	Rückstellungen	577.569,58
17	Ertragslage	86.143,07
17a	davon: Betriebsaufwand	5.101.380,81
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Wasserversorgung
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	Keine

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	Volksbank Raiffeisenbank Fürstenfeldbruck eG
2	Sitz	Fürstenfeldbruck
3	Rechtsform	eG
4	Art der Beteiligung	Genosse
5	Höhe der Beteiligung	50 EUR
6	Quote der Beteiligung	0,00028%
7	Zusammensetzung der Organe	Vorstand, Aufsichtsrat, Genossenschaftsversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	345.738 davon 1 Stadt Puchheim
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in derSatzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	
13	Bilanzsumme	1.437.949,00 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	1.287.374.978,27 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	91.094.057,11 €
15	Eigenkapital	95.140.382,77 €
16	Rückstellungen	10.079.002,00 €
17	Ertragslage	7.151.803,25 €
17a	davon: Betriebsaufwand	22.291.279,28 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Bank
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	241 Beschäftigte

PUCHHEIM

Beteiligungsbericht
für das Jahr 2015

Beteiligungsbericht

der Stadt Puchheim

gemäß Art. 94 Abs. 3 GO (Neunter Beteiligungsbericht)

für das Rechnungsjahr 2015

1 Allgemeines

Gemäß den Bestimmungen des Kommunalrechts für kommunale Unternehmen im Sinne der Art. 86 ff. der Gemeindeordnung (GO) muss die Stadt jährlich zum 31.12. nach Maßgabe des Art 94 Abs. 3 GO einen Bericht über alle Beteiligungen an Unternehmen in einer Rechtsform des Privatrechts, an denen sie mindestens 5 % der Anteile hält, erstellen.

Der Beteiligungsbericht dient als Instrument zur Förderung der Transparenz und hat die Aufgabe einen generellen Überblick über die Unternehmen der Stadt zu geben. Er informiert zu den Unternehmenszielen, über die Leistungskraft und über die wirtschaftliche Situation der Beteiligungen. So entsteht ein umfassendes Bild aller außerhalb des Stadthaushalts agierenden Unternehmen und die Erfüllung einer kommunalen Aufgabe bleibt trotz privatrechtlicher Ausgliederung transparent.

Für **2015** (Berichtszeitraum) ist zum neunten Mal ein Beteiligungsbericht zu erstellen. Von der gesetzlichen Berichtspflicht für Beteiligungen der Stadt waren im Berichtszeitraum vier Unternehmen betroffen:

- **KommEnergie GmbH –** gegründet am 12.06.2007, Aufnahme des operativen Betriebes am 01.04.2008, Amtsgericht München HR B 164710, Bahnhofstraße 1, 82223 Eichenau.
- **KommEnergie Erzeugungs-GmbH –** gegründet am 02.07.2012, Amtsgericht München HR B 200154, Bahnhofstraße 1, 82223 Eichenau.
- **KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG –** gegründet am 10.04.2014, Amtsgericht München HR A 102139, Bahnhofstraße 1, 82223 Eichenau.
- **Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. –** gegründet am 15.07.2013, Amtsgericht Ingolstadt HR A 38, Hofmarkstraße 1, 85302 Gerolsbach.

Der Beteiligungsbericht, der dem Stadtrat vorzulegen und anschließend zur Einsichtnahme durch die Bürgerinnen und Bürger ortsüblich öffentlich bekanntzumachen ist, soll insbesondere folgende Angaben enthalten:

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks
2. Beteiligungsverhältnisse
3. Zusammensetzung der Organe der Unternehmen
4. Bezüge der Geschäftsführung
5. Ertragslage
6. Kreditaufnahmen

Im Beteiligungsbericht kann zum Schutz des Unternehmens, vorrangig aus Wettbewerbsgründen, teilweise auf eine öffentliche Darstellung von Daten und Zahlen verzichtet werden.

2 KommEnergie GmbH
2.1 Öffentlicher Zweck

Dieser Gesetzesbegriff bezieht sich auf die Tätigkeit des Unternehmens bzw. auf den Unternehmensgegenstand, der von einem gewissen öffentlichen Zweck getragen werden muss. Die in den eigenen Wirkungskreis der Stadt fallenden Aufgaben werden stets von einem öffentlichen Zweck getragen. Hierzu zählt die Daseinsvorsorge, die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser.

Gegenstand der KommEnergie GmbH sind nach § 2 des Gesellschaftsvertrages unverändert gegenüber dem letzten Bericht alle mit der Erzeugung, dem Bezug, der Lieferung und der Verteilung von Energie zusammenhängenden Tätigkeiten.
Das Unternehmen erfüllt damit als Stromversorger in der Daseinsvorsorge einen öffentlichen Zweck.

Das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte nach Anzeige der Beteiligung seitens der Stadt gemäß Art. 96 GO (Anzeigepflichten) mit Schreiben vom 22.08.2006, dass das Unternehmen im Einklang mit Art. 87 GO (Allgemeine Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen) und Art. 92 GO (Sonstige Vorschriften für Unternehmen in Privatrechtsform) steht und machte keine Bedenken oder Einwände aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht geltend.

Auch aus der überörtlichen Prüfung (Betätigungsprüfung) bei der Gemeinde Eichenau seitens des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes gemäß Art. 105 Abs. 1 und 106 Abs. 1 GO, zuletzt für die Jahre 2008 bis 2012, resultierten keine grundsätzlichen Bedenken oder Einwände gegen den Unternehmenszweck aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht.

2.2 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse geben Auskunft darüber, welchen Anteil die Stadt am gezeichneten Kapital hält und ob weitere private oder öffentliche Hände beteiligt sind.

Beteiligungsverhältnisse

Die Gesellschafter sind unverändert gegenüber dem letzten Bericht
die Gemeinde Eichenau,
die Gemeinde Gröbenzell,
die Stadt Puchheim
mit einer Beteiligung von je 11 %, nominal von je 3.080.000,- €, die öffentliche Hand zusammen 33 %, nominal 9.240.000,- €
und die Bayernwerk AG mit einer Beteiligung von 67 %.

Das Stammkapital wurde zuletzt in 2009 gemäß den vom Gemeinderat am 24.10.2006 beschlossenen Bestimmungen des Kooperationsvertrages von 40.000,00 € auf 500.000,00 € erhöht (siehe auch Ferien-

ausschuss am 25.08.2009). Die Stammeinlagen wurden von den Gesellschaftern entsprechend dem Gesellschaftsanteil eingebracht.

Stimmverhältnisse

Die Stimmrechte verteilen sich unverändert gegenüber dem letzten Bericht auf
die Gemeinde Eichenau,
die Gemeinde Gröbenzell,
die Stadt Puchheim
mit einem Anteil von je 17 %, die öffentliche Hand zusammen 51 %
und auf die Bayernwerk AG mit einem Anteil von 49 %.

2.3 Zusammensetzung der Organe

Organe von Unternehmen sind grundsätzlich die Geschäftsführung und die Versammlung der am gezeichneten Kapital Beteiligten, also die Gesellschafter. Darüber hinaus kann ein Aufsichtsrat bestellt werden. Die Besetzung der Organe soll namentlich dargestellt werden.

Die KommEnergie GmbH hat als Organe die Geschäftsführung, den Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung:

Geschäftsführer

Alois Krammer, Diplomingenieur (FH)

Prokuristen

Ursula Jekelius, Expertin Energiewirtschaft der Bayernwerk AG
Alexander Uhle, Kaufmännischer Leiter der KommEnergie GmbH
Janick Walther, Vertriebsleiter der KommEnergie GmbH

Aufsichtsrat

Gemeinde Eichenau
Hubert Jung, Erster Bürgermeister der Gemeinde Eichenau
Prof. Dr.-Ing. Wolfgang Mauch, wissenschaftlicher Beirat der Forschungsgesellschaft für Energiewirtschaft mbH und Geschäftsführer der Forschungsgesellschaft für Energiewirtschaft e.V.
Karl-Heinz Feth, stellvertretendes Mitglied des Vorstandes der Sparkasse Fürstenfeldbruck

Gemeinde Gröbenzell
Andreas Berger, Gemeinderatsmitglied der Gemeinde Gröbenzell, Jurist
Dr. Axel von Walter, Gemeinderatsmitglied der Gemeinde Gröbenzell, Rechtsanwalt
Dr. Martin Runge, Gemeinderatsmitglied der Gemeinde Gröbenzell, Freiberufler

Stadt Puchheim
Norbert Seidl, Erster Bürgermeister, der Stadt Puchheim, Aufsichtsratsvorsitzender
Dr. Ulrich Lenz, Wirtschaftsprüfer, Jurist
Wolfgang Weber, Diplomkaufmann, Diplomwirtschaftsingenieur (FH), Kaufmännischer Geschäftsführer der Betreuten Wohnen Putzbrunn GmbH

Bayernwerk AG
Reimund Gotzel, Vorstandsvorsitzender der Bayernwerk AG, stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
Thomas Brandl, Leiter Controlling der Bayernwerk AG
Wolfgang Krusche, Leiter Juristisches Kompetenz-Center der Bayernwerk AG
Otmar Zisler, Regionaldirektor Süd der E.ON Energie Deutschland GmbH

Gesellschafterversammlung

Hubert Jung, Erster Bürgermeister der Gemeinde Eichenau
Norbert Seidl, Erster Bürgermeister der Stadt Puchheim, Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
Martin Schäfer, Erster Bürgermeister der Gemeinde Gröbenzell
Reimund Gotzel, Vorstandsvorsitzender der Bayernwerk AG, Stellvertretender Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

2.4 Bezüge der Geschäftsführung

Die Bezüge sind nur anzugeben, wenn die Stadt mehr als die Hälfte der Anteile hält oder ihr mindestens ein Viertel gehört und sie zusammen mit anderen Gemeinden die Mehrheit der Anteile besitzt. Darüber hinaus müssen die betroffenen Mitglieder der Geschäftsführung mit der Veröffentlichung der Bezüge eines jeden einzelnen Mitgliedes einverstanden sein. Haben sie ihr Einverständnis mit der Veröffentlichung ihrer Einzelbezüge nicht erklärt, so richtet sich die Veröffentlichung danach, wie im entsprechenden Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht wird.

Die Stadt ist, wie aus den Beteiligungsverhältnissen unter Ziffer 2.2 dieses Berichts ersichtlich ist, mit 11 % an der KommEnergie GmbH beteiligt. Somit liegt die Beteiligung unterhalb der beiden Schwellenwerte, die für die Veröffentlichung der Bezüge maßgeblich sind.

2.5 Ertragslage

Zentraler Bestand der Ertragslage sind im Wesentlichen das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz. Soweit möglich, sind Vergleiche mit Vorjahresergebniswerten sowie mit den Planwerten darzustellen. Ein kurzer Bericht über den Geschäftsverlauf kann die Darstellungen ergänzen.

Bei der Ertragslage ist zu beachten, dass bei der Errichtung von Unternehmen des Privatrechts oder Beteiligungen daran der öffentliche Zweck und nicht die Gewinnerzielungsabsicht im Vordergrund steht. Weiter ist zu beachten, dass Daten, die zu Wettbewerbsnachteilen des Unternehmens am Markt führen, nicht dargestellt werden können.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung und ein Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie GmbH für das Geschäftsjahr 2015 sind in den Anlagen 1, 2 und 3 diesem Beteiligungsbericht beigefügt.

Der Jahresüberschuss/Ertrag beträgt 1.717.581 €. In der 27. Gesellschafterversammlung vom 20.06.2016 wurde beschlossen, unter Berücksichtigung der Vorabausschüttung von 1.400.000 €, vom erwirtschafteten Jahresüberschuss 1.680.000 € auszuschütten. Aufgrund der Anteilserhöhung der Stadt Puchheim, mit Wirkung zum 01.01.2016, von 11% auf 17% erhält die Stadt Puchheim für die in 2016 ausbezahlte Gewinnausschüttung 2015 in Höhe von 280.000 € einen Anteil von 17%. Die kommunalen Gesellschafter Gemeinde Eichenau und Gemeinde Gröbenzell erhalten demnach einen Betrag nach Steuern in Höhe von insgesamt jeweils 161.979 € (vor Steuern 184.800 €). Abweichend hiervon erhält die Stadt Puchheim für das Jahr 2015 eine Gewinnausschüttung in Höhe von 176.121 € (vor Steuern 201.600 €).

Die Bayernwerk AG hat im Zuge der Kooperation mit den Gemeinden Eichenau, Gröbenzell und der Stadt Puchheim ihre rechtlich unselbständigen Teilbetriebe „Stromversorgung in Eichenau, Gröbenzell und Puchheim“ in die gemeinsame Gesellschaft KommEnergie GmbH mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2007 eingebracht. Der gesamte Geschäftsbetrieb war bis 31.03.2008 noch an die E.ON Bayern AG verpachtet. Am 01.04.2008 nahm die KommEnergie GmbH die operative Geschäftstätigkeit für Netz und Vertrieb auf. Sie bedient sich dabei zur Erfüllung der in einem Energieversorgungsunternehmen anfallenden Aufgaben teilweise eines Betriebsführers.

Die Umsatzerlöse im Geschäftsjahr betrugen 22.380.792 €. Sie bestehen im Wesentlichen aus dem Stromverkauf für Haushalts- und Sondervertragskunden, aus den Netzentgelten fremdversorgter Kunden und aus den Erlösen aus der Weiterverrechnung der Einspeisemengen nach dem Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG).

Die KommEnergie GmbH wies am 31.12.2015 insgesamt 17.848 Kunden (= Zähler) auf. Sie versorgte 17.805 Haushaltskunden und Gewerbebetriebe sowie 43 größere Geschäftskunden. Der Stromabsatz im Geschäftsjahr belief sich auf 69.898 MWh, wovon die letztgenannten Kunden 7.408 MWh Energie benötigten. Der Stromabsatz für die 11.246 Durchleitungskunden betrug 61.403 MWh.

Im Geschäftsjahr 2015 beschäftigte die KommEnergie GmbH ohne Berücksichtigung der Geschäftsführung und der Auszubildenden im Jahresdurchschnitt 12 Mitarbeiter.

Der Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft WIBERA über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12. des Berichtszeitraumes liegt der Verwaltung vor. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk für das Geschäftsjahr erteilt.

Zum Jahresabschluss führt der Abschlussprüfer im Bestätigungsvermerk u.a. folgendes aus:
„Unsere Prüfung des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichts hat zu keinen Einwendungen geführt.
Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar."

2.6 Kreditaufnahmen

Hier sind die im Berichtszeitraum neu aufgenommenen längerfristigen Kreditbeträge mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu nennen. Kurzfristige Kredite sind nicht zu nennen.

Die KommEnergie GmbH hat im Berichtszeitraum keine längerfristigen Kredite aufgenommen.

2.7 Auswirkungen auf den Stadthaushalt

Für die Beteiligung an der KommEnergie GmbH hat die Stadt im Jahr 2007 einen Kredit in Höhe von 1.500.000 € aufgenommen.

Die Stadt erhält zwanzig Jahre lang einen vertraglich garantierten jährlichen Mindestertrag von 184.800 € vor Steuern. Durch die Anteilserhöhung der Stadt Puchheim mit Wirkung zum 01.01.2016 erhält die Stadt künftig einen Anteil von 17% aus der angestrebten Mindestausschüttung von 1.680.000 €, somit 285.600 € vor Steuern. Der garantierte Mindestertrag ändert sich durch die Anteilserhöhung nicht.

Übersteigende Erträge der KommEnergie GmbH werden gemäß Beschluss des Stadtrates vom 27.09.2011 wie folgt behandelt:

Der Stadtrat ermächtigt den ersten Bürgermeister in der Gesellschafterversammlung der KommEnergie GmbH, ab dem Rechnungsjahr 2011, dafür zu stimmen, dass die Ergebnisverwendung (§ 14 des Gesellschaftsvertrages) nach folgenden Kriterien erfolgt:

1. *Gewinnausschüttung in Höhe der Mindestrendite (1.680.000 € vor Steuern)*
2. *Der die Mindestrendite übersteigende Betrag kann einer Gewinnrücklage der KommEnergie zugeführt werden*

Auf die unter Ziff. 2.5 dargestellte Ertragslage im Berichtszeitraum und die beschlossene Ausschüttung an die Stadt wird verwiesen.

Die drei beteiligten kommunalen Gesellschafter profitieren vertraglich zu je einem Drittel von der Gewerbesteuer des Unternehmens.

3 KommEnergie Erzeugungs-GmbH
3.1 Öffentlicher Zweck

Dieser Gesetzesbegriff bezieht sich auf die Tätigkeit des Unternehmens bzw. auf den Unternehmensgegenstand, der von einem gewissen öffentlichen Zweck getragen werden muss. Die in den eigenen Wirkungskreis der Stadt fallenden Aufgaben werden stets von einem öffentlichen Zweck getragen. Hierzu zählt die Daseinsvorsorge, die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser.

Gegenstand der KommEnergie Erzeugungs-GmbH sind nach § 2 des Gesellschaftsvertrages in der aktuellen Fassung vom 26.05.2015 unverändert gegenüber dem letzten Bericht die Entwicklung, der Bau und Betrieb von Stromerzeugungs-Anlagen sowie die Vermarktung des erzeugten regenerativen Stroms und die Verwaltung eigenen Vermögens, im Rahmen der Verpflichtungen und Aufgaben der (mittelbar) beteiligten Kommunen im Sinne von Art. 87 Abs. 1, 2 und 3 sowie Art. 92 GO (öffentlicher Zweck im Sinne von Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GO). Neben diesem öffentlichen Zweck ist es auch Zweck der Gesellschaft, unter dem Vorbehalt rechtlicher, insbesondere beihilfe- und kommunalrechtlicher Zulässigkeit, Erträge aus diesen Tätigkeiten zu erzielen. Das gesetzliche Subsidiaritätserfordernis aus Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 GO wird beachtet.
Gegenstand des Unternehmens ist auch die Verwaltung eigenen Vermögens und die Beteiligung an anderen Unternehmen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei anderen Unternehmen, insbesondere bei Kommanditgesellschaften, jeweils unter Beachtung der Vorschriften der GO.
Die Gesellschaft ist befugt, gleichartige oder ähnliche Unternehmen zu erwerben, sich an solchen zu beteiligen, deren Vertretung zu übernehmen, und zwar auch als persönlich haftende Gesellschafterin. Die Gesellschaft darf Zweigniederlassungen im In- und Ausland unter gleicher oder anderer Firma errichten sowie alle Geschäfte betreiben, die geeignet sind, die Unternehmungen der Gesellschaft zu fördern.

Das Unternehmen erfüllt damit als Entwickler von Stromerzeugungsprojekten, welche den örtlichen Bedarf decken, in der Daseinsvorsorge einen öffentlichen Zweck.

Das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte zuletzt am 19.01.2015 nach Anzeige der aktuellsten Fassung des Gesellschaftsvertrages, dass das Unternehmen im Einklang mit Art. 87 GO (Allgemeine Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen) und Art. 92 GO (Sonstige Vorschriften für Unternehmen in Privatrechtsform) steht und machte keine grundsätzlichen Bedenken oder Einwände aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht geltend.

Auch aus der überörtlichen Prüfung (Betätigungsprüfung) bei der Gemeinde Eichenau seitens des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes gemäß Art. 105 Abs. 1 und 106 Abs. 1 GO, zuletzt für das Jahr 2012, resultierten keine grundsätzlichen Bedenken oder Einwände gegen den Unternehmenszweck aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht.

3.2 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse geben Auskunft darüber, welchen Anteil die Stadt am gezeichneten Kapital hält und ob weitere private oder öffentliche Hände beteiligt sind.

Der Gesellschafter ist die KommEnergie GmbH mit einer Beteiligung von 100% am Stammkapital i.H.v. 25.000 €.

Die Gemeinde Eichenau, die Gemeinde Gröbenzell, die Stadt Puchheim und die Bayernwerk AG sind mittelbar über ihre unter 2.2 genannten Beteiligungs- und Stimmverhältnisse an der KommEnergie Erzeugungs-GmbH beteiligt bzw. stimmberechtigt.

3.3 Zusammensetzung der Organe

Organe von Unternehmen sind grundsätzlich die Geschäftsführung und die Versammlung der am gezeichneten Kapital Beteiligten, also die Gesellschafter. Darüber hinaus kann ein Aufsichtsrat bestellt werden. Die Besetzung der Organe soll namentlich dargestellt werden.

Die KommEnergie Erzeugungs-GmbH hat als Organe die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung:

Geschäftsführer

Alois Krammer, Diplomingenieur (FH)

Gesellschafterversammlung

Alois Krammer, Diplomingenieur (FH), Geschäftsführer der KommEnergie GmbH

3.4 Bezüge der Geschäftsführung

Die Bezüge sind nur anzugeben, wenn die Stadt mehr als die Hälfte der Anteile hält oder ihr mindestens ein Viertel gehört und sie zusammen mit anderen Gemeinden die Mehrheit der Anteile besitzt. Darüber hinaus müssen die betroffenen Mitglieder der Geschäftsführung mit der Veröffentlichung der Bezüge eines jeden einzelnen Mitgliedes einverstanden sein. Haben sie ihr Einverständnis mit der Veröffentlichung ihrer Einzelbezüge nicht erklärt, so richtet sich die Veröffentlichung danach, wie im entsprechenden Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht wird.

Es wurden keine Bezüge gezahlt.

3.5 Ertragslage

Zentraler Bestand der Ertragslage sind im Wesentlichen das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz. Soweit möglich, sind Vergleiche mit Vorjahresergebniswerten sowie mit den Planwerten darzustellen. Ein kurzer Bericht über den Geschäftsverlauf kann die Darstellungen ergänzen.
Bei der Ertragslage ist zu beachten, dass bei der Errichtung von Unternehmen des Privatrechts oder Beteiligungen daran der öffentliche Zweck und nicht die Gewinnerzielungsabsicht im Vordergrund steht. Weiter ist zu beachten, dass Daten, die zu Wettbewerbsnachteilen des Unternehmens am Markt führen, nicht dargestellt werden können.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung und ein Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie Erzeugungs-GmbH für das Geschäftsjahr 2015 sind in den Anlagen 4, 5 und 6 diesem Beteiligungsbericht beigefügt.

Der Jahresüberschuss beträgt 89 €.

Der Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft B.R.M. Mattern GmbH über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12. des Berichtszeitraumes liegt der Verwaltung vor. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk für das Geschäftsjahr erteilt.

Zum Jahresabschluss führt der Abschlussprüfer im Bestätigungsvermerk u.a. folgendes aus:
„Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar."

3.6 Kreditaufnahmen

Hier sind die im Berichtszeitraum neu aufgenommenen längerfristigen Kreditbeträge mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu nennen. Kurzfristige Kredite sind nicht zu nennen.

Die KommEnergie Erzeugungs-GmbH hat im Berichtszeitraum keine längerfristigen Kredite aufgenommen.

3.7 Auswirkungen auf den Stadthaushalt

Die drei beteiligten kommunalen Gesellschafter profitieren vertraglich zu je einem Drittel von der Gewerbesteuer des Unternehmens.

4 KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG

4.1 Öffentlicher Zweck

Dieser Gesetzesbegriff bezieht sich auf die Tätigkeit des Unternehmens bzw. auf den Unternehmensgegenstand, der von einem gewissen öffentlichen Zweck getragen werden muss. Die in den eigenen Wirkungskreis der Stadt fallenden Aufgaben werden stets von einem öffentlichen Zweck getragen. Hierzu zählt die Daseinsvorsorge, die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser.

Gegenstand der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG sind nach § 2 des Gesellschaftsvertrages vom 02.04.2014 unverändert gegenüber dem letzten Bericht die Entwicklung, der Bau und Betrieb von Erzeugungsanlagen sowie die Vermarktung des erzeugten regenerativen Stroms und die Verwaltung eigenen Vermögens, im Rahmen der Verpflichtungen und Aufgaben der beteiligten Kommunen im Sinne von Art. 87 Abs. 1 bis 3 GO sowie Art. 92 Abs.1 GO (kommunalrechtliche Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen). Neben diesem Zweck, ist es auch Zweck der Gesellschaft, unter dem Vorbehalt rechtlicher, insbesondere beihilfe- und kommunalrechtlicher Zulässigkeit, Erträge aus diesen Tätigkeiten zu erzielen. Dabei wird das gesetzliche Subsidiaritätserfordernis aus Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 GO (Vorrang Dritter bei Tätigkeiten außerhalb der kommunalen Daseinsvorsorge) beachtet.
Gegenstand des Unternehmens ist auch die Beteiligung an anderen Unternehmen, Tochtergesellschaften und Zweigniederlassungen im In- und Ausland sowie der Abschluss von Unternehmensverträgen.

Das Unternehmen erfüllt damit als Entwickler von Stromerzeugungsprojekten, die den örtlichen Bedarf decken, in der Daseinsvorsorge einen öffentlichen Zweck.

Das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte nach Anzeige der Beteiligung seitens der Stadt am 20.03.2014, dass das Unternehmen im Einklang mit Art. 87 GO (Allgemeine Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen) und Art. 92 GO (Sonstige Vorschriften für Unternehmen in Privatrechtsform) steht und machte keine Bedenken oder Einwände aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht geltend.

4.2 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse geben Auskunft darüber, welchen Anteil die Stadt am gezeichneten Kapital hält und ob weitere private oder öffentliche Hände beteiligt sind.

Einzig persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) ohne Kapitalanteil ist die KommEnergie Erzeugungs-GmbH (siehe Ziff. 3).

Kommanditisten sind
die Gemeinde Eichenau,
die Gemeinde Gröbenzell,
und die Stadt Puchheim
mit je einem Kapitalanteil zu 5.000 € bzw. 33,33 %.

Der Stimmanteil der Kommunen beträgt ebenfalls je 33,33 %.

4.3 Zusammensetzung der Organe

Organe von Unternehmen sind grundsätzlich die Geschäftsführung und die Versammlung der am gezeichneten Kapital Beteiligten, also die Gesellschafter. Darüber hinaus kann ein Aufsichtsrat bestellt werden. Die Besetzung der Organe soll namentlich dargestellt werden.

Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG hat als Organe die Geschäftsführung und eine Gesellschafterversammlung:

Geschäftsführer

KommEnergie Erzeugungs-GmbH (siehe Ziff. 3)

Gesellschafterversammlung

Hubert Jung, Erster Bürgermeister der Gemeinde Eichenau
Norbert Seidl, Erster Bürgermeister der Stadt Puchheim, Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
Martin Schäfer, Erster Bürgermeister der Gemeinde Gröbenzell

4.4 Bezüge der Geschäftsführung

Die Bezüge sind nur anzugeben, wenn die Stadt mehr als die Hälfte der Anteile hält oder ihr mindestens ein Viertel gehört und sie zusammen mit anderen Gemeinden die Mehrheit der Anteile besitzt. Darüber hinaus müssen die betroffenen Mitglieder der Geschäftsführung mit der Veröffentlichung der Bezüge eines jeden einzelnen Mitgliedes einverstanden sein. Haben sie ihr Einverständnis mit der Veröffentlichung ihrer Einzelbezüge nicht erklärt, so richtet sich die Veröffentlichung danach, wie im entsprechenden Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht wird.

Es wurden keine Bezüge gezahlt.

4.5 Ertragslage

Zentraler Bestand der Ertragslage sind im Wesentlichen das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz. Soweit möglich, sind Vergleiche mit Vorjahresergebniswerten sowie mit den Planwerten darzustellen. Ein kurzer Bericht über den Geschäftsverlauf kann die Darstellungen ergänzen.

Bei der Ertragslage ist zu beachten, dass bei der Errichtung von Unternehmen des Privatrechts oder Beteiligungen daran der öffentliche Zweck und nicht die Gewinnerzielungsabsicht im Vordergrund steht. Weiter ist zu beachten, dass Daten, die zu Wettbewerbsnachteilen des Unternehmens am Markt führen, nicht dargestellt werden können.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung und ein Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2015 sind in den Anlagen 7, 8 und 9 diesem Beteiligungsbericht beigefügt.

Der Jahresüberschuss beträgt 20.703 €.

Der Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft B.R.M. Mattern GmbH über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12. des Berichtszeitraumes liegt der Verwaltung vor. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk für das Geschäftsjahr erteilt.

Zum Jahresabschluss führt der Abschlussprüfer im Bestätigungsvermerk u.a. folgendes aus:
„Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar."

4.6 Kreditaufnahmen

Hier sind die im Berichtszeitraum neu aufgenommenen längerfristigen Kreditbeträge mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu nennen. Kurzfristige Kredite sind nicht zu nennen.

Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG hat im Berichtszeitraum keine längerfristigen Kredite aufgenommen.

4.7 Auswirkungen auf den Stadthaushalt

Die drei beteiligten kommunalen Gesellschafter profitieren vertraglich zu je einem Drittel von der Gewerbesteuer des Unternehmens.

5 Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G.

5.1 Öffentlicher Zweck

Dieser Gesetzesbegriff bezieht sich auf die Tätigkeit des Unternehmens bzw. auf den Unternehmensgegenstand, der von einem gewissen öffentlichen Zweck getragen werden muss. Die in den eigenen Wirkungskreis der Stadt fallenden Aufgaben werden stets von einem öffentlichen Zweck getragen. Hierzu zählt die Daseinsvorsorge, die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser.

Gegenstand der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. ist nach § 1 Abs. 2 der Genossenschaftssatzung vom 15.07.2013 ist unverändert gegenüber dem letzten Bericht die Vorbereitung und Entwicklung von Windkraftanlagen in Gerolsbach, im Rahmen der Verpflichtungen und Aufgaben der (mittelbar) beteiligten Kommunen im Sinne von Art. 87 Abs. 1 bis 3 GO sowie Art. 92 Abs. 1 GO (kommunalrechtliche Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen). Neben diesem Zweck, ist es auch Zweck der Genossenschaft, unter dem Vorbehalt rechtlicher, insbesondere beihilfe- und kommunalrechtlicher Zulässigkeit, Erträge aus diesen Tätigkeiten zu erzielen. Dabei wird das gesetzliche Subsidiaritätserfordernis aus Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 GO (Vorrang Dritter bei Tätigkeiten außerhalb der kommunalen Daseinsvorsorge) beachtet.

Das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte nach Anzeige der Beteiligung seitens der Stadt am 04.04.2014, dass die Genossenschaft im Einklang mit Art. 87 GO (Allgemeine Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen) und Art. 92 GO (Sonstige Vorschriften für Unternehmen in Privatrechtsform) steht und machte keine Bedenken oder Einwände aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht geltend.

5.2 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse geben Auskunft darüber, welchen Anteil die Stadt am gezeichneten Kapital hält und ob weitere private oder öffentliche Hände beteiligt sind.

Genossenschaftsmitglieder sind
die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG (siehe Ziff. 4),
die Gemeinde Gerolsbach
und die Bayernwerk AG
mit je einem Geschäftsanteil zu 5.000 € bzw. 33,33 %.

Der Stimmanteil entspricht den Geschäftsanteilen.

5.3 Zusammensetzung der Organe

Organe von Unternehmen sind grundsätzlich die Geschäftsführung und die Versammlung der am gezeichneten Kapital Beteiligten, also die Gesellschafter. Darüber hinaus kann ein Aufsichtsrat bestellt werden. Die Besetzung der Organe soll namentlich dargestellt werden.

Die Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG hat als Organ zwei Vorstände und eine Generalversammlung:

Vorstände

Kaufmännischer Vorstand, Herr **Martin Seitz**, Erster Bürgermeister der Gemeinde Gerolsbach
Technischer Vorstand, Herr **Stefan Drexl**, Bayernwerk AG, Kommunalbetreuer

Generalversammlung

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG (siehe Ziff. 4)
Gemeinde Gerolsbach
Bayernwerk AG

5.4 Bezüge der Vorstände

Die Bezüge sind nur anzugeben, wenn die Stadt mehr als die Hälfte der Anteile hält oder ihr mindestens ein Viertel gehört und sie zusammen mit anderen Gemeinden die Mehrheit der Anteile besitzt. Darüber hinaus müssen die betroffenen Mitglieder der Geschäftsführung mit der Veröffentlichung der Bezüge eines jeden einzelnen Mitgliedes einverstanden sein. Haben sie ihr Einverständnis mit der Veröffentlichung ihrer Einzelbezüge nicht erklärt, so richtet sich die Veröffentlichung danach, wie im entsprechenden Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht wird.

Es wurden keine Bezüge gezahlt.

5.5 Ertragslage

Zentraler Bestand der Ertragslage sind im Wesentlichen das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz. Soweit möglich, sind Vergleiche mit Vorjahresergebniswerten sowie mit den Planwerten darzustellen. Ein kurzer Bericht über den Geschäftsverlauf kann die Darstellungen ergänzen.

Bei der Ertragslage ist zu beachten, dass bei der Errichtung von Unternehmen des Privatrechts oder Beteiligungen daran der öffentliche Zweck und nicht die Gewinnerzielungsabsicht im Vordergrund steht. Weiter ist zu beachten, dass Daten, die zu Wettbewerbsnachteilen des Unternehmens am Markt führen, nicht dargestellt werden können.

Der Jahresabschluss der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG für das Geschäftsjahr 2015 liegt noch nicht vor. Die Jahresabschlussprüfung durch den Genossenschaftsverband kann erst im Anschluss daran durchgeführt werden. Somit kann über den Jahresabschluss 2015 und über den am 12.03.2015 erfolgten Verkauf der Projektierung der Windkraftanlage in Gerolsbach an eine Bau- und Betriebsgesellschaft frühestens im nächsten Beteiligungsbericht berichtet werden.

Der Jahresabschluss von 2014 ist, wie im letzten Beteiligungsbericht angekündigt, in Anlage 10 beigefügt.

5.6 Kreditaufnahmen

Hier sind die im Berichtszeitraum neu aufgenommenen längerfristigen Kreditbeträge mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu nennen. Kurzfristige Kredite sind nicht zu nennen.

Die Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. hat im Berichtszeitraum keine längerfristigen Kredite aufgenommen.

6 Sonstige Beteiligungen

Von der gesetzlichen Berichtspflicht für Beteiligungen der Stadt waren im Berichtszeitraum nur die **KommEnergie GmbH**, die **KommEnergie Erzeugungs-GmbH**, die **KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG** und die **Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G.** betroffen.

Nachrichtlich zur Vervollständigung, werden auch noch folgende Beteiligungen der Stadt genannt, für welche keine gesetzliche Berichtspflicht nach Art. 94 Abs. 3 GO besteht:

Plattform Energie GmbH

Mittelbare Beteiligung über die KommEnergie GmbH. Diese hält einen Gesellschaftsanteil zu 10.000 € seit 2013 (3,84%)

Volksbank Fürstenfeldbruck eG

1 Genossenschaftsanteil 50,00 € seit Januar 2002 (Vor der Glättung mit Euroeinführung 100,-- DM seit Dezember 1972)

Wohnen in Bayern GmbH & Co. KG, liquidiert und gelöscht im Dezember 2015

Kommanditeinlage in Höhe von 120 € (0,2%) wurde mit Liquidation zurückbezahlt

Natur Energieanlagen Projekt GmbH & Co. Solarpark Isar 2007 KG

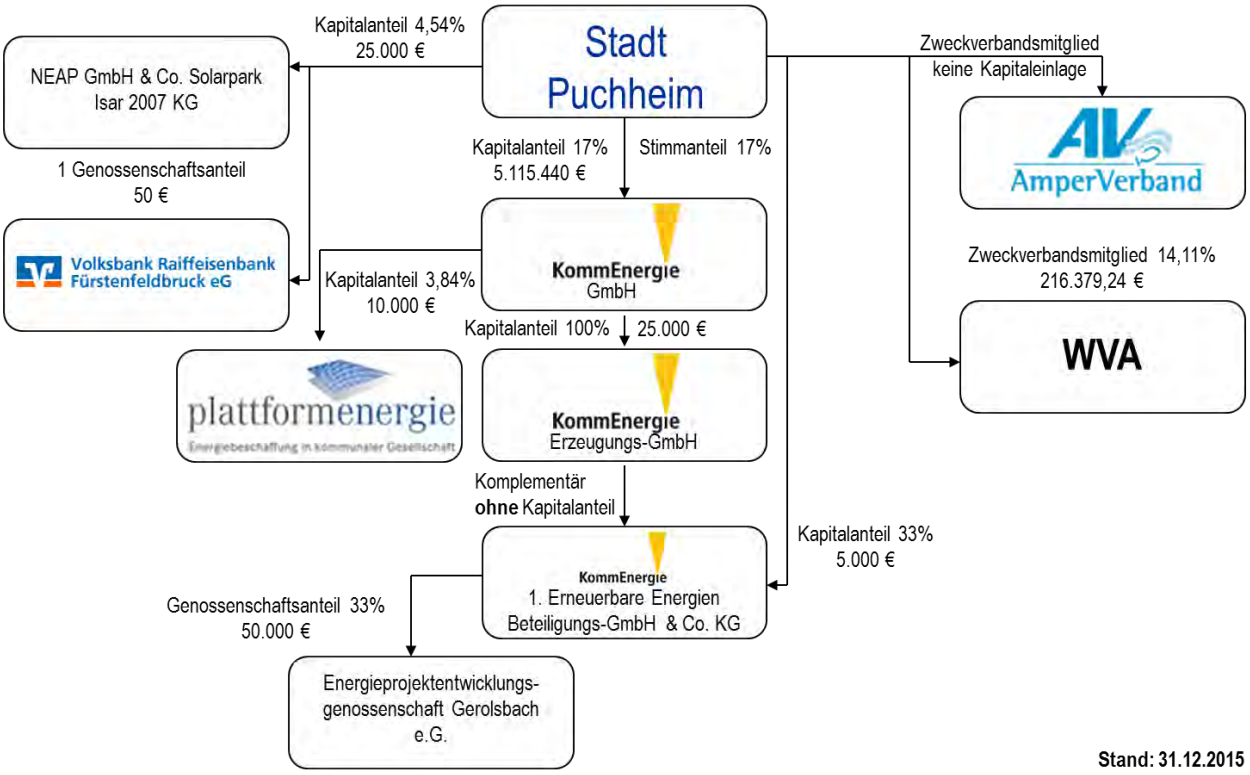
10 Anteile je 2.500 € seit November 2007 (4,55%)

Zudem ist die Stadt Puchheim Mitglied in den nachfolgenden Zweckverbänden:

Amperverband

Zweckverband zur Wasserversorgung der Ampergruppe (14,11%)

Das nachfolgende Schaubild stellt die Beteiligungen der Stadt Puchheim grafisch dar:



Puchheim, 19.09.2016

Norbert Seidl
Erster Bürgermeister

Harald Heitmeir
Stadtkämmerer

Anlagen

Anlage 1 – Bilanz der KommEnergie GmbH zum 31.12.2015
Anlage 2 – GuV der KommEnergie GmbH zum 31.12.2015
Anlage 3 – Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie GmbH
Anlage 4 – Bilanz der KommEnergie Erzeugungs GmbH zum 31.12.2015
Anlage 5 – GuV der KommEnergie Erzeugungs GmbH zum 31.12.2015
Anlage 6 – Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie Erzeugungs GmbH
Anlage 7 – Bilanz der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2015
Anlage 8 – GuV der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2015
Anlage 9 – Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG
Anlage 10 – Jahresabschluss der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. zum 31.12.2014

Anlage 1 – Bilanz der KommEnergie GmbH zum 31.12.2015

KommEnergie GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2015

in €	Anhang	31.12.2015	31.12.2014
Aktiva			
A. Anlagevermögen	(1)		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		2.523.377	2.737.628
II. Sachanlagen		4.606.557	4.335.926
III. Finanzanlagen		35.000	35.000
		7.164.934	**7.108.554**
B. Umlaufvermögen	(2)		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände abzüglich erhaltener Abschlagszahlungen		9.911.194	12.300.617
		9.911.194	**12.300.617**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	(3)	**1.084**	**1.401**
Gesamt		**17.077.212**	**19.410.572**
Passiva			
A. Eigenkapital	(4)		
I. Gezeichnetes Kapital		500.000	500.000
II. Kapitalrücklage		8.929.286	8.929.286
III. Gewinnrücklagen		3.222	3.222
IV. Bilanzgewinn		444.930	407.349
		9.877.438	**9.839.857**
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	(5)	**5.602**	**5.970**
C. Ertragszuschüsse	(6)	**3.555.187**	**3.675.513**
D. Rückstellungen	(7)	**770.038**	**1.941.177**
E. Verbindlichkeiten	(8)	**2.852.568**	**3.948.055**
F. Rechnungsabgrenzungsposten	(9)	**16.379**	**0**
Gesamt		**17.077.212**	**19.410.572**

Anlage 2 – GuV der KommEnergie GmbH zum 31.12.2015

KommEnergie GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

in €	Anhang	Geschäftsjahr 2015	Geschäftsjahr 2014
1. Umsatzerlöse	(11)	22.380.792	22.677.006
2. Sonstige betriebliche Erträge	(12)	862.027	923.417
3. Materialaufwand	(13)	-16.151.780	-17.250.303
4. Personalaufwand	(14)	-843.836	-685.737
5. Abschreibungen	(15)	-637.639	-576.129
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	(16)	-3.226.091	-2.708.201
7. Finanzergebnis	(17)	10.987	-41.235
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**2.394.460**	**2.338.818**
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	(18)	-676.879	-536.141
10. Jahresüberschuss		**1.717.581**	**1.802.677**
11. Vorabausschüttung		**-1.400.000**	**0**
12. Ergebnisverwendung gemäß § 14 des Gesellschaftsvertrags		**-280.000**	**-1.680.000**
13. Gewinnvortrag		**407.349**	**284.672**
14. Bilanzgewinn		**444.930**	**407.349**

KommEnergie

Bericht der Geschäftsführung

für das

Geschäftsjahr 2015

(Kommunaler Beteiligungsbericht)

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1 Geschäftstätigkeit

Gegenstand des Unternehmens gemäß Gesellschaftsvertrag sind alle mit der Erzeugung, dem Bezug, der Lieferung und der Verteilung von Energie zusammenhängenden Tätigkeiten. Die KommEnergie versteht sich als Infrastrukturanbieter. Im Sinne des Energiewirtschaftsgesetzes ist die Gesellschaft im Bereich der Elektrizitätsverteilung tätig. 2013 hat die KommEnergie die Shared Service Prozesse in einem europaweiten Vergabeverfahren mit vorgeschaltetem Teilnahmewettbewerb ausgeschrieben und vergeben. Der neue Dienstleister hat 2014 die ausgeschriebenen Aufgaben übernommen. Im Rahmen der Dienstleistungserbringung hat sich in den zurückliegenden zwei Jahren gezeigt, dass die kundennahen Prozesse stärker an die KommEnergie gebunden werden müssen. So wurde im Berichtsjahr das Forderungsmanagement in den eigenen Aufgabenbereich zurückgeholt und Vorbereitungen getroffen, ab 2016 die Vertriebsabrechnung für Standardlastprofil und Kunden mit registrierender Leistungsmessung zu übernehmen. Die KommEnergie verwaltet eigene Beteiligungen und beabsichtigt die Eigenerzeugung auszubauen. Mit Bescheid des Bayerischen Staatsministeriums für Wirtschaft, Infrastruktur, Verkehr und Technologie von 2008 erhielt die Gesellschaft die Genehmigung zur Aufnahme des Betriebs von Elektrizitätsversorgungsnetzen der allgemeinen Versorgung im Versorgungsgebiet der KommEnergie. Als Grundlage für den Betrieb des Versorgungsnetzes schloss die KommEnergie 2007 mit den Kommunen Eichenau, Gröbenzell und Puchheim Konzessionsverträge ab.

1.2 Technologie und Service

Im Geschäftsjahr 2015 hat die KommEnergie rund 718 T€ in den Ausbau des Stromnetzes investiert. Auf Basis der in 2014 und 2015 durchgeführten Netzanalyse wurden rund 2.600 Meter Mittelspannungsmassekabel ausgetauscht. Der Anspruch der KommEnergie ist es, den Kunden Service aus einer Hand zu bieten. Deshalb wurde in 2013 Personal für den Kundenservice eingestellt und eine Software für die Kundenprozesse angeschafft. Dadurch wird die Kundenbetreuung intensiviert und die Kundenbindung gefestigt. Die Prozesse der Kundenbetreuung werden seit 2014 für alle Kontaktkanäle durch eigene Mitarbeiter erledigt. Mit dem Umzug in die neuen Büroräume am Hauptplatz 4 in Eichenau stehen für die Kundenbetreuung und Beratung nun mehrere Beratungsplätze zur Verfügung.

1.3 Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zentrale Leistungsindikatoren der KommEnergie sind die finanziellen Indikatoren Umsatzerlöse, Kosten und EBIT. Die Leistungsindikatoren sind Gegenstand eines regelmäßigen Reportings und werden an die Geschäftsführung bzw. an die Gesellschafter und Aufsichtsräte gemeldet.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Geschäftsverlauf

2.1.1 Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das globale wirtschaftliche Geschehen im Jahr 2015 war geprägt von dem unerwartet schwachen Wachstum des Welthandels. Mit einem Zuwachs von 2 Prozent lag es nach Schätzungen der OECD deutlich unter dem langjährigen Durchschnitt der Jahre 2003 bis 2012. Es gab in den letzten fünf Jahrzehnten lediglich fünf weitere Jahre mit Wachstumsraten des Welthandels um die 2 Prozent.

Dieser schwachen Vorgabe folgend wuchs das globale Bruttoinlandsprodukt geringer als im Vorjahr. Auch im Vergleich zum langjährigen Durchschnitt der Jahre 1995 bis 2007 wuchs die Weltwirtschaft mit gut einem Prozentpunkt geringer. Als Ursache führt die OECD die schwache wirtschaftliche Entwicklung in den Schwellenländern an. Dabei sind jedoch durchaus unterschiedliche Entwicklungen in den einzelnen Ländern auszumachen. Der Euroraum profitierte in 2015 von der anhaltend lockeren Geldpolitik, der nahezu neutralen Fiskalpolitik und den niedrigeren Ölpreisen. Die stärker wachsende Inlandsnachfrage wurde von den privaten Konsumenten getragen. Der Zuwachs der Investitionen setzte sich im vierten Jahr in Folge fort. Dank robuster Inlandsnachfrage wurde das Wachstum in Deutschland von der Schwäche des weltwirtschaftlichen Umfeldes kaum belastet. Die gute Lage auf dem Arbeitsmarkt wirkte hier zusammen mit dem günstigen geldpolitischen Umfeld stützend.

2.1.2 Energiepolitisches Umfeld

Auch in 2015 befasste sich die energiepolitische Debatte vor allem mit der weiteren Umsetzung der Energiewende. Neben der Diskussion um Ausgestaltung eines Auktionsmodells für Erneuerbare Energien waren Lösungsmöglichkeiten zur Stabilisierung der Versorgungssicherheit, insbesondere der konventionellen Erzeugung zentraler Bestandteil der Debatte. Das Bundeskabinett hat 2015 den vom Bundesminister für Wirtschaft und Energie vorgelegten Entwurf eines Gesetzes zur Weiterentwicklung des Strommarktes beschlossen. Die Maßnahmen sollen die freie Preisbildung stärken, eine Flexibilisierung des gesamten Stromsystems anreizen und die deutschen Maßnahmen stärker in den europäischen Binnenmarkt einbinden. Eine Kapazitätsreserve soll den Strommarkt für den Fall absichern, dass kein ausreichendes Angebot an der Strombörse vorhanden ist. Die ebenfalls vorgelegte Verordnung zur Regelung des Verfahrens der Beschaffung, des Einsatzes und der Abrechnung einer Kapazitätsreserve wurde am selbigen Tag von der Bundesregierung zur Kenntnis genommen. Um die Stabilität des Netzes weiterhin gewährleisten zu können, wird nach dem Strommarktgesetz die Netzreserve verlängert. Nach Prüfung durch die verantwortlichen Netzbetreiber und die Bundesnetzagentur sind Neubauprojekte für die Netzreserve möglich. Zudem werden die Vergütungsmechanismen für die Netzreserve und für Kraftwerkseingriffe des Netzbetreibers in den Betrieb von Kraftwerken, die am Markt teilnehmen angepasst. Zur Erreichung des deutschen Klimaschutzziels für 2020 wird eine befristete Sicherheitsbereitschaft eingerichtet, in die schrittweise emissionsintensive Braunkohlekraftwerke überführt werden.

2.1.3 Branchensituation

Der Energieverbrauch in Deutschland lag 2015 nach ersten Berechnungen der AG Energiebilanzen mit über dem Vorjahreswert. Dies war im Wesentlichen auf die gegenüber dem sehr milden Vorjahr etwas kühlere Witterung und den damit verbundenen höheren Heizenergiebedarf zurückzuführen. Bereinigt um den Witterungseffekt wäre der Energieverbrauch im vergangenen Jahr gesunken. Die Kohlendioxid-Emissionen werden nach Auffassung der AG Energiebilanzen nur leicht steigen, da ein erheblicher Teil des Verbrauchszuwachses durch Erneuerbare Energien gedeckt werden konnte, der Mineralölverbrauch nicht stieg und der Verbrauch von Steinkohle abnahm. Der Mineralölverbrauch blieb 2015 unverändert auf dem Niveau des Vorjahres. Der Erdgasverbrauch nahm dagegen zu. Grund war vor allem die kühlere Witterung im ersten Halbjahr und der damit verbundene Einsatz von Erdgas zu Wärmezwecken. Die im vierten Quartal sehr milde Witterung verringerte den Zuwachs deutlich. Die Stromerzeugung aus Erdgas war erneut rückläufig. Der Verbrauch von Steinkohle ging zurück. Die sehr niedrigen Weltmarktpreise führten zu einem nur leicht geringeren Einsatz von Steinkohle in Kraftwerken. Insgesamt entfallen rund zwei Drittel des gesamten Verbrauchs in Deutschland auf die Stromerzeugung. Der Verbrauch von Braunkohle stieg knapp über das Vorjahresniveau. Die

Stromerzeugung aus Braunkohle lag ebenfalls auf dem Niveau des Vorjahres. Die Stromerzeugung aus Kernenergie ging durch die Außerbetriebnahme des Kernkraftwerkes Grafenrheinfeld zur Jahresmitte zurück. Die erneuerbaren Energien erhöhten ihren Beitrag. Während die Stromerzeugung aus Biomasse stieg, stagnierte der Beitrag der Wasserkraft auf Vorjahreshöhe. Bei der On- und Offshore-Windkraft und bei der Solarenergie nahm der Beitrag zu.

2.1.4 Energiepreisentwicklung

Im Jahr 2015 wurden die Strom- und Gasmärkte in Europa sowie der Strommarkt in Russland von fünf wesentlichen Faktoren beeinflusst:

- den internationalen Preisen für Rohstoffe, insbesondere für Öl, Gas und Kohle sowie für CO_2-Zertifikate,
- der allgemeinen wirtschaftlichen und politischen Entwicklung,
- den Wetterbedingungen,
- der verfügbaren Wasserkraft in Skandinavien und
- dem Ausbau der Kapazitäten bei Erneuerbaren Energien.

Für die Zukunft werden aufgrund von steigenden Abgaben und Umlagen weiter leicht steigende Strompreise gegenüber dem Vorjahr prognostiziert. Um den Kunden der KommEnergie kalkulierbare Stromkosten bieten zu können, wird die KommEnergie weiterhin ein Preisgarantieprodukt anbieten.

2.1.5 Geschäftsverlauf

Seit der Aufnahme des operativen Geschäftsbetriebs sind die Umsatzerlöse aus dem Stromvertrieb und der Betriebsaufwand die wirtschaftlichen Stellgrößen des operativen Ergebnisses. Der Jahresüberschuss des Jahres 2015 beträgt 1.718 T€. Die Geschäftsentwicklung ist für die Zukunft positiv zu bewerten. Durch gezielte Information der Bürger und Belieferung von Kunden in fremden Netzgebieten sollen Kunden gewonnen werden und der Kundenstamm mittelfristig weiter anwachsen. Die Kunden schätzen die Betreuung vor Ort und die positive Entwicklung hin zu einer ökologischen Stromlieferung aus 100% Wasserkraft.

Durch die geschlossenen Betriebsführungsverträge besteht für alle netzwirtschaftlichen Themen ein sehr hoher Qualitätsstandard, der allen technischen und sicherheitstechnischen Anforderungen sowie den diversen behördlichen Vorgaben und Auflagen genügt. Die Bauprojekte 2015 konnten reibungslos abgewickelt werden.

Die Inspektionen werden entsprechend den Instandhaltungsrichtlinien durchgeführt. Im Geschäftsjahr 2015 wurden keine den Netzbetrieb gefährdenden Mängel festgestellt. Bei einigen Massekabeln wurde eine Zustandsbewertung durch Messungen durchgeführt. Der operative Netzbetrieb verlief im Berichtsjahr reibungslos.

Das Versorgungsnetz der KommEnergie umfasst zum 31.12.2015 folgende Anlagen:

Netzstatistik	31.12.2015
Trafostationen (St.)	169
MS-Kabel (m)	90.938
MS-Freileitung (m)	875
NS-Kabel (m)	500.848
NS-Freileitung (m)	32.414
Hausanschlüsse Kabel (St.)*	13.478
Hausanschlüsse Freileitungen (St.)*	610
SB-Kabel (m)	239.519
SB-Freileitung (m)	23.753
Brennstellen (St.)	5.707
Sonderbrennstellen (St.)	839

* Giebelanschlüsse der Freileitung zugeordnet

Zum Abschlussstichtag bestehen keine wesentlichen Investitionsverpflichtungen.

Mit der politischen Entscheidung zur Energiewende werden die Energieversorger und Kommunen in die Pflicht genommen, den Erzeugungs- und Kraftwerkspark mit zu gestalten. Über die KommEnergie Erzeugungs-GmbH wurde die in 2012 angestoßene Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach forciert und die zur Beurteilung der Wirtschaftlichkeit erforderlichen Gutachten beauftragt. Die Baugenehmigung wurde eingereicht und Windmessungen beauftragt. Das Projekt wurde in 2014 zur Baureife entwickelt und ging im November 2015 in Betrieb. Die KommEnergie hat sich nicht an einer Bau- und Betriebsgesellschaft beteiligt.

2.2 Lage der Gesellschaft

2.2.1 Ertragslage

Die Umsatzerlöse betrugen im Geschäftsjahr 22.381 €. Sie setzen sich im Wesentlichen aus den Stromerlösen und den Erlösen aus der Netznutzung zusammen. Die KommEnergie erzielte dabei einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.718 T€. Das Ergebnis vor Steuern betrug 2.394 T€. Der EBITDA betrug 3.021 T€.

2.2.2 Finanzlage

Der Finanzbedarf für die Investitionen wurde vollständig aus eigenen Mitteln gedeckt. Die kurzfristigen Forderungen überstiegen die kurzfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen. Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2015 jederzeit gesichert. Im Geschäftsjahr 2015 wurden 718 T€ in das Anlagevermögen der Gesellschaft investiert. Für das Jahr 2016 sind derzeit Investitionen in Höhe von rund 1.485 T€ geplant.

2.2.3 Vermögenslage

Der Buchwert des Anlagevermögens betrug 7.165 T€. Die Anlagenintensität, d. h. das Verhältnis von Anlagevermögen zu Gesamtvermögen lag bei 42%. Der Deckungsgrad des Anlagevermögens durch Eigenkapital betrug 100%.

3. Risiko- und Chancenmanagement

Die KommEnergie informiert in den Aufsichtsratssitzungen mit ihrem Risikobericht über alle erkennbaren wirtschaftlichen Risiken. Um im Spannungsfeld zwischen Gewinnchancen und Verlustrisiken dauerhaft erfolgreich zu sein, werden die erkannten Risiken in die Entscheidungsprozesse mit einbezogen. Im Mittelpunkt stehen dabei die konjunkturelle Entwicklung sowie die Preisentwicklung auf den Beschaffungs- und Absatzmärkten, gesetzlichen Änderungen, sowie die künftige Entwicklung der Netzentgelte.

4. Prognosebericht

Insgesamt ist auf den Märkten für Elektrizität und Brennstoffe für die Jahre 2016 und 2017 mit einer höheren Volatilität zu rechnen, da diese weiterhin deutlich durch gesamtwirtschaftliche Entwicklungen und politische Entscheidungen beeinflusst werden. Die kurz- und mittelfristigen Strompreise in Deutschland werden weiterhin weitestgehend durch den Preis von Steinkohle und CO_2-Zertifikaten bestimmt. Allerdings könnte insbesondere der weitere Zubau von Kapazitäten, sowohl bei den Erneuerbaren Energien durch zusätzliche Wind-Kapazitäten als auch im konventionellen Bereich durch technisch hochentwickelte Kohlekraftwerke, einen erneuten Abwärtsdruck auf die Preise ausüben.

Obwohl sich die Abgaben und Umlagen in 2016 erhöht haben, konnte die KommEnergie die Preise konstant halten. Das Produkt Preisgarantie 2016 ist ausgelaufen und wurde durch das Preisgarantieprodukt 2017 ersetzt. Auch in 2016 beliefert die KommEnergie alle ihre Vertriebskunden mit Strom aus 100% Wasserkraft, der im Herkunftsnachweisregister geführt wird. Die KommEnergie ist ordentliches Mitglied der Schlichtungsstelle. Mit der Mitgliedschaft unterstützt die KommEnergie diese wichtige Einrichtung auch finanziell. Die Kundenzeitung der KommEnergie wird von den Kunden sehr gut angenommen. Auch für 2016 sind wieder drei Ausgaben geplant. Darüber hinaus wir die Gesellschaft weiterhin bei verschiedenen Veranstaltungen und Marktsonntagen der Verbundkommunen mit einem eigenen Stand vertreten sein. In 2016 wird die KommEnergie in Verbindung mit der Einweihung der Büroräume ihr 10-jähriges Gründungsjubiläum feiern.

Die Entwicklung des Kundenstamms wird positiv prognostiziert. Insgesamt werden die nächsten beiden Geschäftsjahre vertriebsseitig herausfordernd bleiben, wobei jedoch weiterhin eine positive Gesamtentwicklung erwartet wird.

Eichenau, Juli 2016

Geschäftsführung

gez. Alois Krammer

Anlage 4 – Bilanz der KommEnergie Erzeugungs-GmbH zum 31.12.2015

BILANZ

KommEnergie Erzeugungs-GmbH, Eichenau

zum

31. Dezember 2015

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		87,00	438,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		595,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	22.175,59		15.383,13
3. sonstige Vermögensgegenstände	1.412,71	23.588,30	3.676,17
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		24.611,90	27.370,45
		48.287,20	47.462,75

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		4.480,28	4.137,49
III. Jahresüberschuss		88,39	342,79
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	13,81		0,00
2. sonstige Rückstellungen	2.636,42	2.650,23	2.712,75
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 874,38 (EUR 399,84)	874,38		399,84
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 15.193,92 (EUR 9.596,16)	15.193,92		9.596,16
3. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 5.273,72) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 5.273,72)	0,00	16.068,30	5.273,72
		48.287,20	47.462,75

Anlage 5 – GuV der KommEnergie Erzeugungs-GmbH zum 31.12.2015

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

KommEnergie Erzeugungs-GmbH, Eichenau

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		16.884,95	42.607,00
2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	19.934,00-
3. Gesamtleistung		16.884,95	22.673,00
4. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		717,00	184,00
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		12.768,00	16.292,00
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		351,00	351,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	76,00		88,00
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	370,00		150,00
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	1.928,85		1.842,00
ad) verschiedene betriebliche Kosten	3.012,97	5.387,82	4.487,20
8. Erträge aus Beteiligungen		1.000,00	750,00
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 1.000,00 (EUR 750,00)			
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8,67	19,89
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 2,33 (EUR 17,25)			
Übertrag		103,80	416,69

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

KommEnergie Erzeugungs-GmbH, Eichenau

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		103,80	416,69
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	11,00
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		103,80	405,69
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		15,41	62,90
13. Jahresüberschuss		88,39	342,79

KommEnergie

Bericht der Geschäftsführung

KommEnergie Erzeugungs-GmbH

für das

Geschäftsjahr 2015

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1 Geschäftsmodell des Unternehmens

KommEnergie Erzeugungs-GmbH wurde am 02.07.2012 als 100%-Tochter der KommEnergie GmbH mit einem Stammkapital von 25.000 Euro gegründet.

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Entwicklung von Eigenerzeugungsprojekten, die Verwaltung eigenen Vermögens und die Beteiligung an anderen Unternehmen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei anderen Unternehmen, insbesondere bei Kommanditgesellschaften.

1.2 Forschung und Entwicklung

Hauptgegenstand der bisherigen Entwicklungstätigkeit war die Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach bis zur Baureife. Die Inbetriebnahme des Windparks erfolgte in drei Stufen vom 19.11.2015 bis zum 09.12.2015.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Mit der politischen Entscheidung zur Energiewende stehen die Energieversorger und Kommunen in der Verantwortung, den Erzeugungs- und Kraftwerkspark neu zu gestalten. Aufgrund der Notwendigkeit des Ausbaus regenerativer Energien in der Region etabliert sich das Unternehmen als Dienstleister zur Projektentwicklung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien. Trotz der eingeleiteten und politisch gewollten Energiewende werden die rechtlichen Rahmenbedingungen insbesondere bei Windanlagen zunehmend schwieriger. Die sich ändernden Rahmenbedingungen können nur durch Bündelung von Fachwissen in Form einer Projektgesellschaft beherrscht werden. Durch die Bündelung des Fachwissens kann die Gesellschaft am Markt als Dienstleister für Projektentwicklungen im Bereich erneuerbare Energien auftreten. Das Unternehmen sieht hierin die Chancen, Fachwissen aufzubauen, vorzuhalten und für die Realisierung von Projekten zur Verfügung zu stellen, da es anderen Projektgesellschaften nicht immer möglich sein wird, entsprechende Kompetenz zu bündeln.

2.2 Geschäftsverlauf

Über die KommEnergie Erzeugungs-GmbH wurde in 2012 die Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach angestoßen. In 2014 wurde die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG gegründet, bei der die KommEnergie Erzeugungs-GmbH die Komplementärin ist. Die Kommanditisten sind je zu $^1/_3$ die Gemeinden Gröbenzell und Eichenau sowie die Stadt Puchheim. Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG trat in 2014 der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft (EPG) Gerolsbach e. G. als Genosse bei. Die bisher in der Erzeugungs-GmbH erbrachten Entwicklungsleistungen wurden an die Genossenschaft verkauft. Nach der vollständigen Entwicklung der Windkraftanlage wurde das baureife Projekt durch die EPG am 12.03.2015 an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG verkauft. Die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co. KG betreibt die drei Windräder, die in der Zeit vom 19.11.2015 bis 09.12.2015 in Betrieb genommen wurden.

Die Umsatzerlöse ergaben sich im Geschäftsjahr im Wesentlichen aus dem Weiterverkauf der bisher erbrachten Projektierungsleistungen, sowie der erzielten Vergütungszahlungen.

Im Geschäftsjahr 2015 wurden keine Investitionen getätigt. Dies ist damit begründet, dass das Unternehmen sich auf die Durchreichung und Weiterberechnung von Ingenieurleistungen beschränkt.

Der Finanzbedarf der Gesellschaft wurde vollständig aus eigenen Mitteln gedeckt. Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2015 jederzeit gesichert.

2.3 Lage

2.3.1 Ertragslage

Die Gesellschaft erzielte einen Jahresüberschuss von € 88. Dieser entsprach den Erwartungen. Für das Geschäftsjahr 2016 wird mit einem positiven Ergebnis gerechnet.

2.3.2 Finanzlage

Die liquiden Mittel beliefen sich zum 31.12.2015 auf 24,6 T€, und damit auf 51% der Bilanzsumme. Die Gesellschaft konnte sich aus eigenen Mitteln finanzieren. Ein eingeräumter Kreditrahmen bei der Muttergesellschaft musste nicht in Anspruch genommen werden.

2.3.3 Vermögenslage

Die Bilanzsumme lag zum 31.12.2015 bei T€ 48 was eine Eigenkapitalquote von 61% mit sich brachte.

Das Umlaufvermögen repräsentiert die Bilanzsumme zu 99,8%. Abwertungen des Umlaufvermögens waren im Geschäftsjahr nicht erforderlich. Stille Reserven konnten nicht gebildet werden.

2.4 Finanzielle Leistungsindikatoren

Zur Unternehmenssteuerung werden die Kennzahlen Jahresüberschuss und liquide Mittel herangezogen. Die wirtschaftliche Lage des Unternehmens kann insgesamt als gut bezeichnet werden.

3. Nachtragsbericht

Über wesentliche Entwicklungen nach Abschluss des Geschäftsjahres ist nicht zu berichten.

4. Prognosebericht

Mit Gründung der KommEnergie Erzeugungs-GmbH am 02.07.2012 stieg die KommEnergie in ein weiteres Geschäftsfeld ein und forciert die Eigenerzeugung. In 2012 wurde mit der Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach begonnen. Diese wurde über die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG bzw. die EPG Gerolsbach e. G. in 2014 und 2015 fortgesetzt. Am 12.03.2015 wurde das baureife Projekt an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG verkauft. Die Inbetriebnahme erfolgt in der Zeit vom 19.11.2015 bis 09.12.2015. Mit dem Verkauf des Projektes an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG

endet die aktive Geschäftstätigkeit der KommEnergie Erzeugungs-GmbH. Die Gesellschaft bleibt zunächst weiterbestehen um sich neu zu orientieren und sich an neuen Projekten im Bereich der Erneuerbaren Energien zu beteiligen.

5. Chancen- und Risikobericht

5.1 Risikobericht

Die Gesellschaft ist wesentlich abhängig vom politischen Umfeld zur Förderung erneuerbarer Energien.

5.2 Chancenbericht

Für die KommEnergie Erzeugungs-GmbH ergeben sich aufgrund der Klimaschutzvereinbarung und des Bayerischen Energiekonzept zwar Chancen, Projekte zu entwickeln und umzusetzen. Da sich das Unternehmen jedoch auf die Weiterberechnung von Dienstleistungen, sowie die Übernahme der persönlichen Haftung an der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG beschränkt, ist mit einer gleichbleibenden Ergebnis- und Geschäftsentwicklung zu rechnen.

5.3 Gesamtaussage

Die Gesellschaft ist wesentlich abhängig vom politischen Umfeld zur Förderung erneuerbarer Energien. Dies stellt zwar erheblich Risiken dar. Dennoch werden die Chancen aufgrund der gewollten Wandlung des Erzeugungsparks von Fossilen Energieträgern auf erneuerbare Energien und der umweltpolitischen Tendenzen als gewinnbringend eingestuft. Die Bedürfnisse der Kommunen und regionalen Stromanbieter zur Herstellung von regionalen Anlagen werden zwar grundsätzlich positiv betrachtet. Aufgrund der derzeitigen Interessenlage der regionalen Kommunen ist kurz- bis mittelfristig mit keinen großen Projekten zu rechnen.

6. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählt lediglich das Guthaben bei Kreditinstituten. Forderungsausfallrisiken sind derzeit nicht vorhanden. Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen gezahlt. Risiken werden nicht gesehen.

Eichenau, Juli 2016

gez. Alois Krammer
Geschäftsführer

Anlage 7 – Bilanz der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2015

BILANZ

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, Eichenau

zum

31. Dezember 2015

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
1. sonstige Ausleihungen	5.000,00	150.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	15.170,40
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Vermögensgegenstände	2.682,38	1.651,75
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	220.833,77	81.002,08
Übertrag	228.516,15	247.824,23

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Komplementärkapital			
1. variables Kapital		2.082,50	892,50
		2.082,50	892,50
II. Kommanditkapital			
1. Kommanditeinlagel - davon Haftkapital € 3.000,00		15.000,00	15.000,00
2. variables Kapital		10.104,71	9.597,92-
3. Pflichteinlage		180.000,00	180.000,00
		205.104,71	185.402,08
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		2.807,00	2.077,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 15.610,18 (EUR 9.452,65)	15.610,18		9.452,65
2. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 2.911,76 (EUR 0,00)	2.911,76	18.521,94	50.000,00
Übertrag		228.516,15	247.824,23

BILANZ

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, Eichenau

zum

31. Dezember 2015

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	228.516,15	247.824,23
	228.516,15	247.824,23

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		228.516,15	247.824,23
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.911,76 (EUR 50.000,00)			
		228.516,15	247.824,23

Anlage 8 – GuV der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2015

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, Eichenau

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		52.120,00	0,00
2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		15.170,40	15.170,40-
3. Gesamtleistung		36.949,60	15.170,40
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		10.348,80	15.170,40
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	101,00		115,00
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	75,00		0,00
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	921,00		921,00
ad) verschiedene betriebliche Kosten	4.832,60	5.929,60	7.866,97
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		35,09	61,12
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 21,00 (EUR 38,00)			
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		20.706,29	8.841,85-
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		3,66	6,07
9. Jahresüberschuss		20.702,63	8.847,92-

KommEnergie

Bericht der Geschäftsführung

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG

für das

Geschäftsjahr 2015

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1 Geschäftsmodell des Unternehmens

Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG wurde am 02.04.2014 gegründet. Komplementärin ist die KommEnergie Erzeugungs-GmbH. Kommanditisten sind die Gemeinden Eichenau, Gröbenzell sowie die Stadt Puchheim zu je $^1/_3$. Die Kommanditeinlage beträgt in Summe 15 T€. Die Pflichtfinanzierungseinlage beträgt zusätzlich 135 T€. Das Kapital wurde in 2014 um weitere 45 T€ aufgestockt.

Gegenstand des Unternehmens sind die Entwicklung, der Bau und Betrieb von Stromerzeugungs-Anlagen sowie die Vermarktung des erzeugten regenerativen Stroms und die Verwaltung eigenen Vermögens, im Rahmen der Verpflichtungen und Aufgaben der (mittelbar) beteiligten Kommunen.

1.2 Forschung und Entwicklung

Hauptgegenstand der bisherigen Entwicklungstätigkeit war die Entwicklung der die Windkraftanlage Gerolsbach bis zur Baureife. Die Inbetriebnahme des Windparks erfolgte in drei Stufen vom 19.11.2015 bis zum 09.12.2015.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Mit der politischen Entscheidung zur Energiewende stehen die Energieversorger und Kommunen in der Verantwortung, den Erzeugungs- und Kraftwerkspark neu zu gestalten. Aufgrund der Notwendigkeit des Ausbaus regenerativer Energien in der Region beteiligt sich das Unternehmen an der Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach und trat in 2014 der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft (EPG) Gerolsbach e. G. bei. Trotz der eingeleiteten und politisch gewollten Energiewende werden die rechtlichen Rahmenbedingungen insbesondere bei Windanlagen zunehmend schwieriger. Die sich ändernden Rahmenbedingungen können nur durch Bündelung von Fachwissen in Form einer Projektgesellschaft beherrscht werden.

2.2 Geschäftsverlauf

Über die KommEnergie Erzeugungs-GmbH wurde in 2012 die Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach angestoßen. Mit Gründung der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, bei der die KommEnergie Erzeugungs-GmbH die Komplementärin ist und die Kommanditisten zu je $^1/_3$ die Gemeinden Gröbenzell und Eichenau sowie die Stadt Puchheim sind, wurde die Weiterentwicklung in 2014 und 2015 über diese Gesellschaft weiter vorangetrieben. Die Gesellschaft trat hierzu in 2014 der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft (EPG) Gerolsbach e. G. als Genosse bei. Die bisher in der Erzeugungs-GmbH erbrachten Entwicklungsleistungen wurden an die Genossenschaft verkauft. Nach der vollständigen Entwicklung der Windkraftanlage wurde das baureife Projekt durch die EPG am 12.03.2015 an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG verkauft. Die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG betreibt die drei Windräder, die in der Zeit vom 19.11.2015 bis 09.12.2015 in Betrieb genommen wurden. Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG hat sich nicht am Bau- und Betrieb der Windkraftanlage Gerolsbach beteiligt. Die Gesellschaft wird nach Liquidierung der EPG ebenfalls liquidiert.

Im Geschäftsjahr 2015 wurden keine Investitionen getätigt. Der Verkauf der Entwicklungsleistungen an die EPG führte zu einer Verringerung des Bestandes an unfertigen Leistungen im Umlaufvermögen.

Der Finanzbedarf der Gesellschaft wurde vollständig aus eigenen Mitteln gedeckt. Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2015 jederzeit gesichert.

2.3 Lage

2.3.1 Ertragslage

Die Gesellschaft erzielte einen Jahresüberschuss von T€ 21. Dieser entsprach den Erwartungen.

2.3.2 Finanzlage

Die liquiden Mittel beliefen sich zum 31.12.2015 auf T€ 221, und damit auf 97% der Bilanzsumme. Die Gesellschaft konnte sich aus eigenen Mitteln finanzieren.

2.3.3 Vermögenslage

Die Bilanzsumme lag zum 31.12.2015 bei T€ 229 was eine Eigenkapitalquote von 91% mit sich brachte.

Das Umlaufvermögen repräsentiert die Bilanzsumme zu 98%.

2.4 Finanzielle Leistungsindikatoren

Zur Unternehmenssteuerung werden die Kennzahlen Jahresüberschuss und liquide Mittel herangezogen. Die wirtschaftliche Lage des Unternehmens kann insgesamt als gut bezeichnet werden.

3. Nachtragsbericht

Über wesentliche Entwicklungen nach Abschluss des Geschäftsjahres ist nicht zu berichten.

4. Prognosebericht

In 2012 wurde mit der Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach durch die KommEnergie Erzeugungs-GmbH begonnen. Dieses wurde über die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG bzw. die EPG in 2014 und 2015 fortgesetzt. Am 12.03.2015 wurde das baureife Projekt an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG verkauft. Die Inbetriebnahme erfolgt in der Zeit vom 19.11.2015 bis 09.12.2015. Mit dem Verkauf an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG endet die aktive Geschäftstätigkeit der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG. Die Gesellschaft wird zum nächst möglichen Zeitpunkt liquidiert.

5. Chancen- und Risikobericht

5.1 Risikobericht

Aufgrund der angestrebten Liquidation ergeben sich keine Risiken.

5.2 Chancenbericht

Aufgrund der angestrebten Liquidation ergeben sich keine Chancen.

5.3 Gesamtaussage

Projektgesellschaften wie KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG sind wesentlich abhängig vom politischen Umfeld zur Förderung erneuerbarer Energien. Dies stellt zwar einerseits erhebliche Risiken dar, dennoch werden die Chancen aufgrund der gewollten Wandlung des Erzeugungsparks von Fossilen Energieträgern auf erneuerbare Energien und der umweltpolitischen Tendenzen als gewinnbringend eingestuft. Aufgrund der derzeitigen Interessenlang der regionalen Kommunen ist kurz-bis mittelfristig jedoch mit keinen weiteren Projekten zu rechnen.

6. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählt lediglich das Guthaben bei Kreditinstituten. Forderungsausfallrisiken sind derzeit nicht vorhanden. Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen gezahlt. Risiken werden nicht gesehen.

Echenau, Juli 2016

gez. Alois Krammer
Geschäftsführer der
KommEnergie Erzeugungs-GmbH

Anlage 10 – Jahresabschluss der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG zum 31.12.2014

Name	**Information**	**V.-Datum**
Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG Gerolsbach	Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2014 bis zum 31.12.2014 **Berichtigung der Veröffentlichung vom 20.11.2015**	12.01.2016

Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG

Gerolsbach

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2014 bis zum 31.12.2014

Bilanz

Aktiva

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile	0,00	5.000,00
A. Anlagevermögen	0,00	60.487,92
I. Sachanlagen	0,00	60.487,92
B. Umlaufvermögen	759.393,78	156.349,25
I. Vorräte	526.439,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	93.914,35	56.979,06
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	139.040,43	99.370,19
C. Rechnungsabgrenzungsposten	539,00	0,00
Bilanzsumme, Summe Aktiva	759.932,78	221.837,17

Passiva

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A. Eigenkapital	480.218,90	145.411,55
I. Geschäftsguthaben der Genossen	15.000,00	15.000,00
rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile vermerkt	0,00	5.000,00
II. Kapitalrücklage	435.000,00	135.000,00
III. Ergebnisrücklagen	6.043,78	0,00
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-4.588,45
V. Bilanzgewinn	24.175,12	0,00
B. Rückstellungen	68.773,44	1.600,00
C. Verbindlichkeiten	210.940,44	74.825,62
davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr	210.940,44	74.825,62
Bilanzsumme, Summe Passiva	759.932,78	221.837,17

Anhang

A. Allgemeine Angaben

Die Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. wurde am 15.07.2013 gegründet und am 25.11.2013 unter der Register-Nr. 38 ins Genossenschaftsregister am Amtsgericht Ingolstadt eingetragen

Bei der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. handelt es sich um eine kleine Genossenschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert unter Abzug gebotener Wertberichtigungen bilanziert.

Liquide Mittel sind mit dem Nennwert angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten sind nur für wesentliche Posten gebildet worden.

Die Geschäftsguthaben sind mit dem Nennwert des eingezahlten Betrags angesetzt.

Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag passiviert.

C. Entwicklung des Anlagevermögens

Die Genossenschaft hat von der größenabhängigen Erleichterung nach § 274 a HGB Gebrauch gemacht auf die Aufstellung eines Anlagengitters verzichtet.

D. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

I. Bilanz

Die Genossenschaft besitzt keine Kapitalanteile in Höhe von mindestens 20 % an anderen Unternehmen.

Die unfertigen Leistungen betreffen die Entwicklung des Windprojekts.

Die Forderungen haben eine Restlaufzeit von weniger als 1 Jahr.

Am Bilanzstichtag bestehen keine Forderungen gegenüber Mitgliedern des Vorstands sowie Mitgliedern des Aufsichtsrates.

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von EUR 57.600,00 wurden für bezogene Leistungen für Projektarbeiten im Jahr 2014 mit EUR 55.250,00 sowie für Abschluss- und Prüfungskosten mit EUR 2.350,00 gebildet.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von EUR 210.940,44 sind innerhalb eines Jahres fällig.

II. Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich nicht.

III. Teilweise Verwendung des Jahresergebnisses

Der Jahresabschluss ist unter teilweiser Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt. Entsprechend der satzungsmäßigen Vorgaben wurden bereits 20 % den gesetzlichen Rücklagen zugeführt:

Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-4.588,45
+ Jahresüberschuss 2014	34.807,35
Bilanzgewinn vor Verwendung	30.218,90
- Einstellung in die gesetzlichen Rücklagen	6.043,78
Verwendbarer Bilanzgewinn	24.175,12

E. Sonstige Angaben

Die Genossenschaft beschäftigt keine Arbeitnehmer.

Mitgliederbewegung

	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
Anfangsbestand zum 01.01.2014	3	15
Zugang	0	0
Abgang		
Endbestand zum 31.12.2014	3	15
		Euro
Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr verändert *) um		0,00
Der Wert der Geschäftsguthaben zum Bilanzstichtag beläuft sich auf		15.000,00
Höhe des Geschäftsanteils		1.000,00
Höhe der Haftsumme		0,00

*) Verminderung mit negativem Vorzeichen

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes

Genossenschaftsverband Bayern e.V.

Türkenstraße 22 - 24

80333 München

Mitglieder des Vorstands (Vor- und Zuname):

Martin Seitz (Vorsitzender)

Stefan Drexl

Bevollmächtigter (Vor- und Zuname):

Thomas Kreller

Gerolsbach, 02.12.2015

Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G.

Der Vorstand

sonstige Berichtsbestandteile

Gerolsbach, den 09.10.2015

Martin Seitz

Stefan Drexl

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 15.10.2015 festgestellt.

STADT PUCHHEIM **2017/0432**

2/01-9520 21. März 2017

BESCHLUSSVORLAGE STADTRAT

Ergebnis des Jahresabschlusses 2015

Beratungsfolge

28.03.2017	Stadtrat	öffentlich

Beschlussvorschlag

Der Stadtrat nimmt den Jahresabschluss 2015 inklusive konsolidiertem Jahresabschluss zur Kenntnis und beauftragt den Rechnungsprüfungsausschuss mit der Prüfung des Jahresabschlusses.

Vorschlagsbegründung

Der Jahresabschluss 2015 für die Stadt Puchheim ist erstellt. Seit dem Rechnungsjahr 2015 muss die Stadt Puchheim einen konsolidierten Jahresabschluss gem. § 88 KommHV-Doppik erstellen. Dazu war es notwendig die Jahresabschlüsse der zu konsolidierenden Beteiligungen (z.B. KommEnergie) abzuwarten. Danach war ein konsolidierter Jahresabschluss sowie ein Konsolidierungsbericht (ähnlich dem bisherigen Beteiligungsbericht) zu erstellen. Die Finanzverwaltung hat, für die erstmalige Erstellung, alle notwendigen Daten erfasst und den Abschluss erstellt. Für die erstmalige Erstellung des konsolidierten Jahresabschlusses wurde die gem. Art. 102 Abs. 2 GO eingeräumte Frist von 10 Monaten leider überschritten. Die Finanzverwaltung wird die konsolidierten Jahresabschlüsse der Folgejahre wieder fristgerecht vor dem 31.10. erstellen. Die kompletten Unterlagen zum Jahresabschluss, inkl. der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen sowie der konsolidierte Jahresabschluss lagen bei Beschlussfassung vor. Zudem können diese Unterlagen jederzeit in der Kämmerei eingesehen werden.

Eckdaten des Jahresabschlusses 2015

Position	*HH-Plan 2015*	*Ergebnis 2015*	*Abweichung*
Ergebnis der Gesamtergebnisrechnung	-2.806.600,00 €	5.314.642,83 €	8.121.242,83 €
Ergebnis der Gesamtfinanzrechnung	--9.670.800,00 €	1.741.491,27 €	11.412.291,27 €

Die obige Tabelle stellt die Entwicklung im Vergleich zur Haushaltsplanung 2015 dar.

Unter Berücksichtigung der Budget- und Haushaltsrestüberträge von 2014 nach 2015 (Ansatzerhöhung) ergibt sich für den Vergleich zum sogenannten fortgeschriebenen Ansatz folgendes Bild:

Position	*HH-Plan 2015*	*Ergebnis 2015*	*Abweichung*
Ergebnis der Gesamtergebnisrechnung	-3.218.100,00 €	5.314.642,83 €	8.532.742,83 €
Ergebnis der Gesamtfinanzrechnung	-23.468.753,11 €	1.741.491,27 €	25.210.244,38 €

In den folgenden Tabellen sind die Ergebnisse bei den wichtigsten Ertrags- und Aufwandspositionen der **Ergebnisrechnung** dargestellt:

Ertragsart	*Fortgeschriebener Ansatz 2015*	*Ergebnis 2015*	*Differenz*
Steuern	29.659.300,00 €	31.882.795,11 €	2.223.495,11 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.379.600,00 €	5.076.864,67 €	697.264,67 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.845.100,00 €	1.856.369,56 €	11.269,56 €
Sonstige ordentliche Erträge	2.451.800,00 €	3.001.721,14 €	549.921,14 €
Finanzerträge	596.600,00 €	710.158,90 €	113.558,90 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	9.939,25 €	9.939,25 €

Erläuterung zu einzelnen Ertragspositionen:

- *Steuern*

Die Steuererträge haben sich in der Summe deutlich besser als in der Planung erwartet entwickelt. Bei der Gewerbesteuer, Einkommensteuerbeteiligung, Umsatzsteuerbeteiligung, Grunderwerbssteuer, Grundsteuer A und B sowie der Hundesteuer wurden die Planansätze überschritten. Lediglich die Einkommensteuerersatzleistungen entwickelte sich geringfügig schlechter als erwartet.

- *Sonstige ordentliche Erträge*

In dieser Position sind u.a. Säumniszuschläge und Nachforderungszinsen enthalten. Diese Positionen sind generell sehr schwer planbar und im Aufkommen stark schwankend und von der jeweiligen konjunkturellen Lage abhängig. Zudem sind bei den sonstigen ordentlichen Erträgen, seit dem Jahr 2012, auch die Erträge aus Grundstücksgeschäften auszuweisen. Der größte Anteil an der Abweichung des

Ergebnisses von den Planungen ist durch nicht zahlungswirksame Auflösung von Rückstellungen veranlasst.

- *Finanzerträge*

Im Bereich der Finanzerträge konnte, durch eine gute Anlagestrategie in Verbindung mit längerfristigen Anlagen, und höheren Erträgen aus den städtischen Beteiligungen eine deutliche Verbesserung gegenüber der Planung erreicht werden. Es ist jedoch damit zu rechnen, dass die Zinserträge in nächster Zeit keine deutlich besseren Ergebnisse erlauben werden. Hier zeigen sich die Auswirkungen der europäischen Finanzpolitik. Ziel ist es derzeit die Rendite der Geldanlagen über der Inflationsrate zu halten.

- *Außerordentliche Erträge*

Seit dem Jahr 2012 dürfen die Erträge aus Grundstücksgeschäften nicht mehr als außerordentliche Erträge verbucht werden. Die Erträge aus Grundstücksgeschäften sind jetzt Bestandteil der ordentlichen Erträge. Die außerordentlichen Erträge stammen überwiegend aus nicht zahlungswirksamen Wertberichtigungen auf Kunstwerke und Ausbuchungen von Gutscheinen, Sicherheitseinbehalten und Kautionen sowie der Vereinnahmung von Fundgeldern.

Aufwandsart	*Fortgeschriebener Ansatz 2015*	*Ergebnis 2015*	*Differenz*
Personalaufwendungen	6.327.800,00 €	5.790.502,71 €	-537.297,29 €
Versorgungsaufwendungen	318.000,00 €	280.400,38 €	-37.599,62 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.044.100,00 €	5.665.004,24	-3.379.095,76 €
Bilanzielle Abschreibung	3.935.600,00 €	3.755.320,97 €	-180.279,03 €
Transferaufwendungen	21.380.800,00 €	21.457.117,92 €	76.317,92 €

Erläuterung zu einzelnen Aufwandspositionen:

- *Personal- und Versorgungsaufwendungen*

Minderungen bei den Versorgungsaufwendungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz beruhen im Wesentlichen auf Pensions- und Beihilferückstellungen, welche nicht präzise vorausplanbar sind. Die gegenüber der Planung gesunkenen Personalaufwendungen beruhen auf noch nicht ausgeführten Höhergruppierungen sowie nicht sofort erfolgten Neueinstellungen und auf einer Sicherheitsreserve.

- *Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen im Haushaltsjahr 2015 rund 1 Mio. € über dem Niveau des Vorjahres. Die Mehrung beruht überwiegend auf erheblichen Bauunterhaltsmaßnahmen anlässlich der Erweiterung der Schule Gerner Platz. Grundsätzlich ist bei dieser Position festzustellen, dass diese immer wieder deutlich über den eigentlichen Bedarf hinaus geplant wird. Da es sich bei dieser Position aber um viele kleine Positionen handelt ist ein Gegensteuern in der Haus-

haltsplanung schwierig. Für die nächsten Jahre wird hier versucht den Planungsprozess zu verbessern.

- *Transferaufwendungen*

In dieser Position sind neben der Kreisumlage und der Gewerbesteuerumlage auch die Zuweisungen und Zuschüsse enthalten.
Die Zuweisungen und Zuschüsse beinhalten neben den jährlichen Zuwendungen nach den Sportförderrichtlinien und anderen jährlichen Förderungen auch einmalige Zuschüsse. Den größten Anteil, innerhalb der Zuweisungen und Zuschüsse, stellen jedoch die Zuweisungen an die Träger der Kindertages-einrichtungen.
Die Überschreitung beruht im Wesentlichen auf einer höheren Gewerbesteuerumlage als geplant, diese steht aber auch höheren Gewerbesteuereinnahmen gegenüber.
Der Anteil der Kreisumlage an den ordentlichen Aufwendungen der Ergebnisrechnung betrug im Jahr 2015 29,12% und der Hebesatz 51,77 v.H. (im Vorjahr 53,20 v.H.). Die Kreisumlage umfasst 53,30% der gesamten Transferaufwendungen.

Das positive Rechnungsergebnis in Höhe von 5.314.642,83 € geht in die Bilanz in die Position Jahresüberschuss / -fehlbetrag ein.

In der **Finanzrechnung** verbesserte sich das Ergebnis im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz (Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag [S11]) um 25.255.990,95 €.
Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden nicht wie geplant getätigt. Hauptursachen für die rund 930.000 € niedrigeren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind die fehlenden Einzahlungen aus Investitionszuwendungen des Landes für Kinderbetreuungseinrichtungen welche noch nicht fertiggestellt waren.
Die hinter der Planung zurückliegenden Investitionsauszahlungen sind zum einen auf Verzögerungen bzw. Minderungen bei den verschiedenen Bauprojekten zurückzuführen. Zum anderen konnten die Beteiligungsprojekte der Stadt Puchheim (Position 23) im Rechnungsjahr 2015 nicht realisiert werden. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Maßnahmen, für welche Haushaltsreste zum Übertrag auf das Haushaltsjahr 2016 gebildet wurden (Drs. 2016/0229, Stadtratssitzung vom 26.04.2016).

Der Schuldenstand hat sich im Jahr 2015 um rund 205 T€ verringert. Der Schuldenstand betrug zum 31.12.2015 3.837.349,19 €.

Das Rechnungsergebnis in Höhe von 1.741.491,27 € geht in die Bilanzposition Liquide Mittel ein. Zum 31.12.2015 ergibt sich somit ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 33.396.039,76 €.

Die **Bilanzsumme** der Stadt Puchheim zum 31.12.2015 erhöhte sich um rund 3,65 Mio. €. Das Anlagevermögen stellt hierbei den größten Teil der Erhöhung dar.

Für das Jahr 2015 waren die **Beteiligungen** der Stadt Puchheim lediglich mit den fortgeführten Anschaffungskosten zu konsolidieren. Dies bedeutet, dass sich für die konsolidierte Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung keine Veränderungen ergeben, da diese Werte bereits in dem kommunalen Jahresabschluss enthalten sind. Ab dem Jahr 2016 wird dann eine aufwändigere Konsolidierung durch die 100% Beteiligung der Stadt Puchheim an der Städtischen Wohnraumentwicklungsgesellschaft Puchheim mbH WEP notwendig werden.

Fachbereich:	Städtische Immobilien, Finanzen und Beteiligungen, Kultur	Freigabe:
Bearbeiter/in:	Herr Heitmeir	

STADT PUCHHEIM

Vermögensrechnung 2015

Aktiva	2015 EUR	2014 EUR	Differenz EUR
A Anlagevermögen			
I Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.755.526,88**	**2.905.110,80**	**-149.583,92**
1 Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	41.849,99	48.364,34	-6.514,35
2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen	2.713.676,89	2.856.746,46	-143.069,57
3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
II Sachanlagen	**123.788.039,94**	**121.341.754,50**	**2.446.285,44**
1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.870.297,01	21.903.905,09	-33.608,08
2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.080.775,29	70.319.888,95	2.760.886,34
3 Infrastrukturvermögen	16.857.291,49	17.097.270,76	-239.979,27
4 Bauten auf fremden Grund und Boden	40.365,93	22.368,14	17.997,79
5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	554.224,43	553.110,91	1.113,52
6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.399.737,55	1.040.355,99	359.381,56
7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.226.502,42	2.037.362,61	189.139,81
8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.758.845,82	8.367.492,05	-608.646,23
III Finanzanlagen	**3.485.739,44**	**3.455.304,53**	**30.434,91**
1 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2 Anteile an verbundenen Unternehmen	216.379,24	216.379,24	0,00
3 Beteiligungen	3.226.562,47	3.226.682,47	-120,00
4 Ausleihungen	42.797,73	12.242,82	30.554,91
5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	**130.029.306,26**	**127.702.169,83**	**2.327.136,43**
B Umlaufvermögen			
I Vorräte	895.213,60	894.939,34	274,26
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**460.346,21**	**881.642,93**	**-421.296,72**
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	169.086,33	462.083,40	-292.997,07
2 Privatrechtliche Forderungen	277.551,24	393.546,79	-115.995,55
3 Sonstige Vermögensgegenstände	13.708,64	26.012,74	-12.304,10
III Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
IV Liquide Mittel	33.396.039,76	31.655.058,49	1.740.981,27
Summe Umlaufvermögen	**34.751.599,57**	**33.431.640,76**	**1.319.958,81**
C Aktive Rechnungsabgrenzung	77.097,28	72.580,46	4.516,82
D Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
E Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

Passiva	2015 EUR	2014 EUR	Differenz EUR
A Eigenkapital			
I Allgemeine Rücklage (Nettosposition)	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00
II Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
III Ergebnisrücklagen	30.052.272,87	23.519.357,90	6.532.914,97
IV Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
V Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.314.642,83	6.532.914,97	-1.218.272,14
Summe Eigenkapital	**134.970.936,39**	**129.656.293,56**	**5.314.642,83**
B Sonderposten	0,00	0,00	
I Sonderposten aus Zuwendungen	8.487.507,10	7.943.826,16	543.680,94
II Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.257.306,60	5.390.369,35	-133.062,75
III Sonstige Sonderposten	723.541,92	687.721,09	35.820,83
IV Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	**14.468.355,62**	**14.021.916,60**	**446.439,02**
C Rückstellungen	0,00	0,00	
I Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	**5.691.401,00**	**5.658.723,65**	**32.677,35**
1 Pensionsrückstellungen	4.665.639,00	4.609.505,00	56.134,00
2 Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.ä.	1.025.762,00	1.049.218,65	-23.456,65
II Umweltrückstellungen	0,00	0,00	0,00
III Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
IV Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.057.986,70	3.842.569,00	-1.784.582,30
V Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00	0,00
VI Sonstige Rückstellungen	289.881,38	274.323,11	15.558,27
Summe Rückstellungen	**8.039.269,08**	**9.775.615,76**	**-1.736.346,68**
D Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
I Anleihen	0,00	0,00	0,00
II Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.837.349,21	4.042.612,96	-205.263,75
III Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
IV Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	387.105,43	-387.105,43
V Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	305.524,55	433.568,01	-128.043,46
VI Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	585,00	19.497,73	-18.912,73
VII Sonstige Verbindlichkeiten	2.362.056,84	2.029.256,03	332.800,81
Summe Verbindlichkeiten	**6.505.515,60**	**6.912.040,16**	**-406.524,56**
E Passive Rechnungsabgrenzung	873.926,42	840.524,97	33.401,45
F Treuhandkapital	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (Bilanzsumme)	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

Gesamtergebnisrechung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.960.509,19	29.659.300,00		29.659.300,00	31.882.795,11	2.223.495,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.164.214,57	4.379.600,00		4.379.600,00	5.076.864,67	697.264,67
3	+ Sonstige Transfererträge	9.877,57	68.000,00		68.000,00	104.346,84	36.346,84
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	572.303,55	495.400,00		495.400,00	651.672,61	156.272,61
5	+ Auflösung von Sonderposten	955.431,33	1.209.500,00		1.209.500,00	947.699,41	-261.800,59
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.639.895,87	1.845.100,00		1.845.100,00	1.856.369,56	11.269,56
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.221,41	280.500,00		280.500,00	448.276,89	167.776,89
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.673.935,30	2.451.800,00		2.451.800,00	3.001.721,14	549.921,14
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**43.432.388,79**	**40.389.200,00**		**40.389.200,00**	**43.969.746,23**	**3.580.546,23**
11	- Personalaufwendungen	-5.556.669,56	-6.327.800,00		-6.327.800,00	-5.790.502,71	537.297,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-303.414,36	-318.000,00		-318.000,00	-280.400,38	37.599,62
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.660.569,86	-8.901.500,00	-142.600,00	-9.044.100,00	-5.665.004,24	3.379.095,76
14	- Planmäßige Abschreibungen	-3.736.695,95	-3.935.600,00		-3.935.600,00	-3.755.320,97	180.279,03
15	- Transferaufwendungen	-21.182.029,23	-21.380.800,00		-21.380.800,00	-21.457.117,92	-76.317,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.144.294,19	-2.743.900,00	-268.900,00	-3.012.800,00	-2.325.863,56	686.936,44
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-37.583.673,15**	**-43.607.600,00**	**-411.500,00**	**-44.019.100,00**	**-39.274.209,78**	**4.744.890,22**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**5.848.715,64**	**-3.218.400,00**	**-411.500,00**	**-3.629.900,00**	**4.695.536,45**	**8.325.436,45**
17	+ Finanzerträge	787.067,54	596.600,00		596.600,00	710.158,90	113.558,90
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-122.949,87	-163.300,00		-163.300,00	-91.727,97	71.572,03
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**664.117,67**	**433.300,00**		**433.300,00**	**618.430,93**	**185.130,93**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**6.512.833,31**	**-2.785.100,00**	**-411.500,00**	**-3.196.600,00**	**5.313.967,38**	**8.510.567,38**
19	+ Außerordentliche Erträge	91.541,93				9.939,25	9.939,25
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-71.460,27	-21.500,00		-21.500,00	-9.263,80	12.236,20
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**20.081,66**	**-21.500,00**		**-21.500,00**	**675,45**	**22.175,45**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**6.532.914,97**	**-2.806.600,00**	**-411.500,00**	**-3.218.100,00**	**5.314.642,83**	**8.532.742,83**

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.730.051,22	29.659.300,00		29.659.300,00	32.235.116,80	2.575.816,80
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.150.381,62	4.447.600,00		4.447.600,00	5.220.467,80	772.867,80
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.757,00				23.139,45	23.139,45
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	599.585,03	495.400,00		495.400,00	673.731,29	178.331,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.692.589,02	1.845.100,00		1.845.100,00	1.926.003,13	80.903,13
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.031,22	280.500,00		280.500,00	439.783,99	159.283,99
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.927,44	594.300,00		594.300,00	676.160,93	81.860,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	873.804,84	596.600,00		596.600,00	832.272,14	235.672,14
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**39.232.127,39**	**37.918.800,00**		**37.918.800,00**	**42.026.675,53**	**4.107.875,53**
9	- Personalauszahlungen	-5.399.915,41	-6.327.800,00		-6.327.800,00	-5.876.002,92	451.797,08
10	- Versorgungsauszahlungen	-259.538,36	-318.000,00		-318.000,00		318.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.691.905,82	-8.901.500,00	-142.600,00	-9.044.100,00	-5.749.156,68	3.294.943,32
12	- Transferauszahlungen	-21.164.817,54	-21.380.800,00		-21.380.800,00	-21.482.907,71	-102.107,71
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.259.152,25	-2.765.400,00	-268.900,00	-3.034.300,00	-2.408.025,37	626.274,63
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-122.812,87	-163.300,00		-163.300,00	-91.796,97	71.503,03
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-33.898.142,25**	**-39.856.800,00**	**-411.500,00**	**-40.268.300,00**	**-35.607.889,65**	**4.660.410,35**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**5.333.985,14**	**-1.938.000,00**	**-411.500,00**	**-2.349.500,00**	**6.418.785,88**	**8.768.285,88**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	722.321,28	1.843.100,00		1.843.100,00	1.689.276,30	-153.823,70
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit	301.837,71	776.300,00		776.300,00	27.494,84	-748.805,16
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.368.332,91	55.000,00		55.000,00	19.788,92	-35.211,08
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen					120,00	120,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.406,69	4.300,00		4.300,00	14.445,09	10.145,09
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**2.396.898,59**	**2.678.700,00**		**2.678.700,00**	**1.751.125,15**	**-927.574,85**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.295.883,11	-1.280.500,00	-91.500,00	-1.372.000,00	-90.293,26	1.281.706,74
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.174.544,91	-7.980.500,00	-4.993.753,51	-12.974.253,51	-4.862.522,82	8.111.730,69
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.120.746,40	-912.600,00	-797.699,60	-1.710.299,60	-1.135.871,21	574.428,39
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-65.000,00		-7.500.000,00	-7.500.000,00		7.500.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-502.167,25	-68.000,00	-3.500,00	-71.500,00	-124.107,15	-52.607,15

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-11.158.341,67**	**-10.241.600,00**	**-13.386.453,11**	**-23.628.053,11**	**-6.212.794,44**	**17.415.258,67**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-8.761.443,08**	**-7.562.900,00**	**-13.386.453,11**	**-20.949.353,11**	**-4.461.669,29**	**16.487.683,82**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-3.427.457,94**	**-9.500.900,00**	**-13.797.953,11**	**-23.298.853,11**	**1.957.116,59**	**25.255.969,70**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	471.800,00					
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**	**471.800,00**					
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-1.236.832,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**	**-1.236.832,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**	**-765.032,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-4.192.490,83**	**-9.670.800,00**	**-13.797.953,11**	**-23.468.753,11**	**1.787.237,84**	**25.255.990,95**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	195.642,85				-16.471,72	-16.471,72
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-45.747,74				-29.274,85	-29.274,85
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**149.895,11**				**-45.746,57**	**-45.746,57**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	35.697.654,21	31.000.000,00		31.000.000,00	31.654.548,49	654.548,49
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**31.655.058,49**	**21.329.200,00**	**-13.797.953,11**	**7.531.246,89**	**33.396.039,76**	**25.864.792,87**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**31.655.058,49**	**21.329.200,00**	**-13.797.953,11**	**7.531.246,89**	**33.396.039,76**	**25.864.792,87**
	Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen						
	und Investitionsfördermaßnahmen						
810	Umschuldung						
820	ordentliche Tilgung	-1.236.832,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
830	außerordentliche Tilgung						

Jahresabschluss 2015 – Stadtrat
Harald Heitmeir – Fachbereichsleiter 2
Puchheim, 28. März 2017

STADT PUCHHEIM

Jahresabschluss 2015

STADT PUCHHEIM

VERMÖGENSRECHNUNG 2015

	Aktiva	2015	2014	Differenz
A	Anlagevermögen			
I	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.755.526,88	2.905.110,80	-149.583,92
II	Sachanlagen	123.788.039,94	121.341.754,50	2.446.285,44
III	Finanzanlagen	3.485.739,44	3.455.304,53	30.434,91
Summe Anlagevermögen		**130.029.306,26**	**127.702.169,83**	**2.327.136,43**
B	Umlaufvermögen			
I	Vorräte	895.213,60	894.939,34	274,26
II	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	460.346,21	881.642,93	-421.296,72
III	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
IV	Liquide Mittel	33.396.039,76	31.655.058,49	1.740.981,27
Summe Umlaufvermögen		**34.751.599,57**	**33.431.640,76**	**1.319.958,81**
C	Aktive Rechnungsabgrenzung	77.097,28	72.580,46	4.516,82
D	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
E	Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

STADT PUCHHEIM

VERMÖGENSRECHNUNG 2015

Passiva		2015	2014	Differenz
A	Eigenkapital			
I	Allgemeine Rücklage (Nettosposition)	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00
II	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
III	Ergebnisrücklagen	30.052.272,87	23.519.357,90	6.532.914,97
IV	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
V	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.314.642,83	6.532.914,97	-1.218.272,14
Summe Eigenkapital		**134.970.936,39**	**129.656.293,56**	**5.314.642,83**
B	Sonderposten	14.468.355,62	14.021.916,60	446.439,02
C	Rückstellungen	8.039.269,08	9.775.615,76	-1.736.346,68
D	Verbindlichkeiten	6.505.515,60	6.912.040,16	-406.524,56
E	Passive Rechnungsabgrenzung	873.926,42	840.524,97	33.401,45
F	Treuhandkapital	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (Bilanzsumme)		**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

STADT PUCHHEIM

VERMÖGENSRECHNUNG 2015

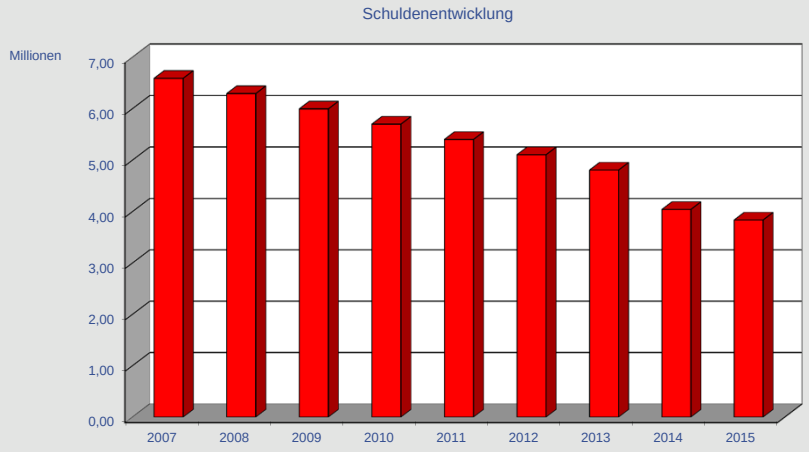
$$\text{Anlagenintensität III (\%)} = \frac{\text{Anlagevermögen x 100}}{\text{Aktiva}}$$

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Anlagenintensität III	85,93 %	83,79 %	79,39 %	78,56 %	75,33 %	76,36 %	79,22 %	78,87 %

	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapital I	120.020.402,92	123.825.855,02	123.123.378,59	129.656.293,56	134.970.936,39

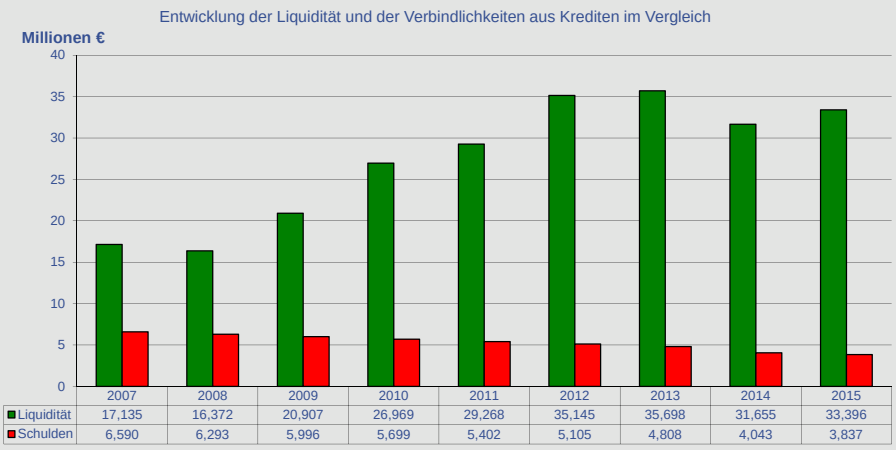
STADT PUCHHEIM

VERMÖGENSRECHNUNG 2015



STADT PUCHHEIM

VERMÖGENSRECHNUNG 2015



	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Liquidität	17,135	16,372	20,907	26,969	29,268	35,145	35,698	31,655	33,396
Schulden	6,590	6,293	5,996	5,699	5,402	5,105	4,808	4,043	3,837

STADT PUCHHEIM

ERGEBNISRECHNUNG 2015

	Ergebnisrechnung	2015	2014
1	Steuern und ähnliche Abgaben	31.882.795,11	30.960.509,19
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.076.864,67	4.164.214,57
3 +	Sonstige Transfererträge	104.346,84	9.877,57
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	651.672,61	572.303,55
5 +	Auflösung von Sonderposten	947.699,41	955.431,33
6 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.856.369,56	1.639.895,87
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448.276,89	456.221,41
8 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.001.721,14	4.673.935,30
9 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
10 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00
S1 =	**Ordentliche Erträge**	**43.969.746,23**	**43.432.388,79**
11 -	Personalaufwendungen	-5.790.502,71	-5.556.669,56
12 -	Versorgungsaufwendungen	-280.400,38	-303.414,36
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.665.004,24	-4.660.569,86
14 -	Planmäßige Abschreibungen	-3.755.320,97	-3.736.695,95
15 -	Transferaufwendungen	-21.457.117,92	-21.182.029,23
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.325.863,56	-2.144.294,19
S2 =	**Ordentliche Aufwendungen**	**-39.274.209,78**	**-37.583.673,15**
S3 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**4.695.536,45**	**5.848.715,64**

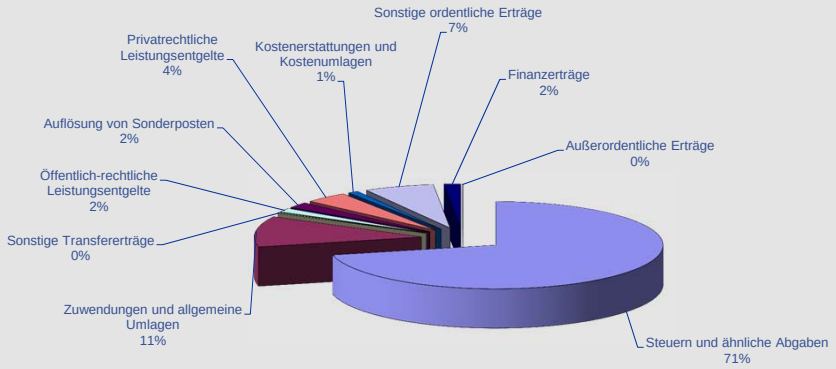
STADT PUCHHEIM

ERGEBNISRECHNUNG 2015

	Ergebnisrechnung	2015	2014
S3 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**4.695.536,45**	**5.848.715,64**
17 +	Finanzerträge	710.158,90	787.067,54
18 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-91.727,97	-122.949,87
S4 =	**Finanzergebnis**	**618.430,93**	**664.117,67**
S5 =	**Ordentliches Ergebnis**	**5.313.967,38**	**6.512.833,31**
19 +	Außerordentliche Erträge	9.939,25	91.541,93
20 -	Außerordentliche Aufwendungen	-9.263,80	-71.460,27
S6 =	**Außerordentliches Ergebnis**	**675,45**	**20.081,66**
S7 =	**Jahresergebnis**	**5.314.642,83**	**6.532.914,97**

STADT PUCHHEIM

ERGEBNISRECHNUNG 2015



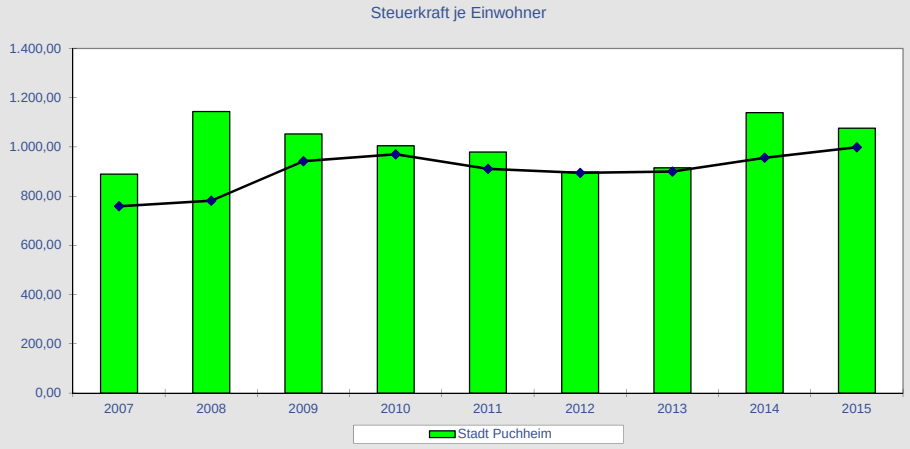
STADT PUCHHEIM

ERGEBNISRECHNUNG 2015

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Grundsteuer A	14.318	14.252	14.256	14.246	22.132	16.263
Grundsteuer B	2.004.607	1.997.198	2.025.997	2.080.637	2.078.570	2.113.947
Hundesteuer	29.643	30.313	31.520	30.280	32.040	45.360
Grunderwerbssteuer	488.267	365.190	437.248	523.430	328.536	320.191
Gewerbesteuer	9.523.034	9.131.779	14.921.951	13.238.157	13.454.202	13.860.608
Umsatzsteuer	801.316	847.477	815.930	830.062	857.780	959.209
Einkommensteuerersatz	1.060.576	1.011.466	1.022.546	1.074.109	1.116.116	1.046.492
Einkommensteuer	10.465.993	11.040.910	11.672.170	12.382.857	13.308.669	13.840.916
Summe:	**24.387.754**	**24.438.586**	**30.941.618**	**30.173.779**	**31.289.045**	**31.289.045**

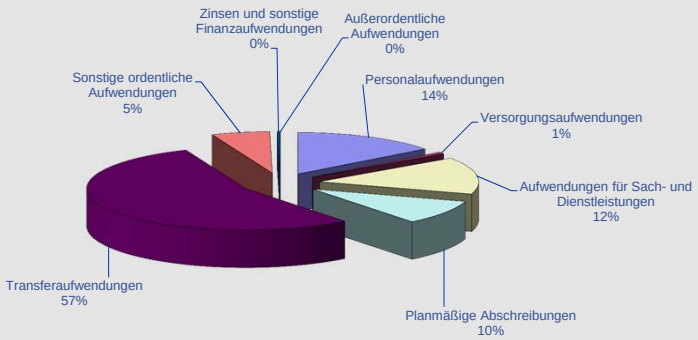
STADT PUCHHEIM

ERGEBNISRECHNUNG 2015



STADT PUCHHEIM

ERGEBNISRECHNUNG 2015



STADT PUCHHEIM

UMLAGEN 2015

	Gewerbesteuerumlage	Solidarumlage	Kreisumlage	Summe
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR
2007	1.788.920,00	133.215,00	9.418.779,96	11.340.914,96
2008	1.398.408,00	0,00	11.547.611,88	12.946.019,88
2009	1.801.820,00	0,00	10.626.674,76	12.428.494,76
2010	1.800.799,00	0,00	10.945.377,36	12.746.176,36
2011	1.856.183,00	0,00	11.454.976,39	13.311.159,39
2012	2.562.976,00	0,00	10.627.432,83	13.190.408,83
2013	3.080.283,00	0,00	10.542.420,75	13.622.703,75
2014	2.430.184,00	0,00	12.244.365,12	14.674.549,12
2015	2.717.392,00	0,00	11.436.903,12	14.154.295,12

STADT PUCHHEIM

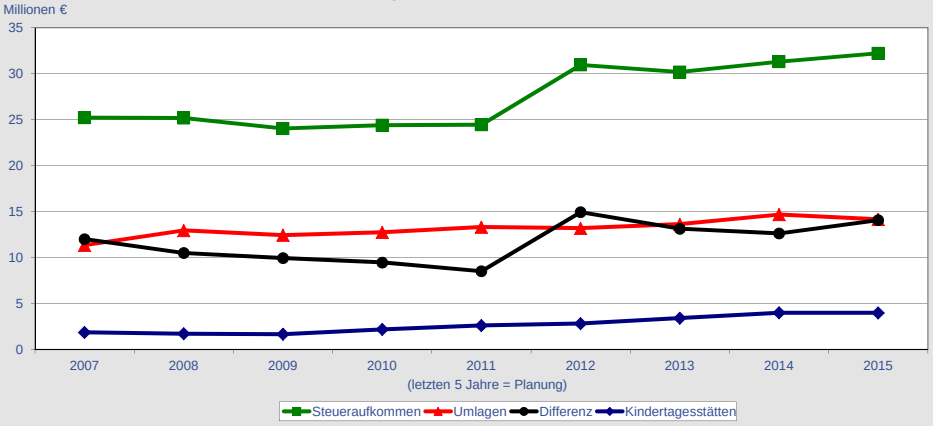
STEUERN UMLAGEN

Jahr	Steueraufkommen	Umlagen	Differenz	Prozent
2007	25.206.761	11.340.915	13.865.846	44,99%
2008	25.167.723	12.946.020	12.221.703	51,44%
2009	24.029.805	12.428.495	11.601.310	51,72%
2010	24.387.754	12.746.176	11.641.578	52,26%
2011	24.438.586	13.311.159	11.127.427	54,47%
2012	30.941.618	13.190.409	17.751.209	42,63%
2013	30.173.779	13.622.704	16.551.075	45,15%
2014	31.289.045	14.674.549	16.614.496	46,90%
2015	32.202.986	14.154.295	18.048.691	43,95%

STADT PUCHHEIM

STEUERN UMLAGEN

Entwicklung der Steuereinnahmen im Verhältnis zu den Umlagen und Kinderbetreuungskosten sowie Darstellung der verbleibenden Finanzmasse



STADT PUCHHEIM

ERGEBNISRECHNUNG 2015

$$\text{Transfer-Aufwands-Quote (\%)} = \frac{\text{Transferaufwendungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Transfer-Aufwands-Quote	53,75%	55,34%	54,46%	55,05%	57,34%	56,36%	54,63%

$$\text{Verwaltungsergebnis-Quote (\%)} = \frac{\text{Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit x 100}}{\text{Jahresergebnis}}$$

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Verwaltungsergebnis-Quote	18,31%	17,95%	-7,44%	84,27%	203,44%	89,53%	88,35%

STADT PUCHHEIM

FINANZRECHNUNG 2015

		Finanzrechnung	2015	2014
1		Steuern und ähnliche Abgaben	32.235.116,80	30.730.051,22
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.220.467,80	4.150.381,62
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	23.139,45	1.757,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	673.731,29	599.585,03
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.926.003,13	1.692.564,02
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439.783,99	456.031,22
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	676.160,93	727.927,44
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	832.272,14	873.804,84
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.026.675,53**	**39.232.102,39**
9	-	Personalauszahlungen	-5.876.002,92	-5.399.915,41
10	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	-259.538,36
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.749.156,68	-4.691.905,82
12	-	Transferauszahlungen	-21.482.907,71	-21.164.817,54
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.408.025,37	-2.259.152,25
14	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-91.796,97	-122.812,87
S2	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-35.607.889,65**	**-33.898.142,25**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.418.785,88**	**5.333.960,14**

STADT PUCHHEIM

FINANZRECHNUNG 2015

		Finanzrechnung	2015	2014
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.418.785,88**	**5.333.960,14**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.689.276,30	722.321,28
16	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	27.494,84	301.837,71
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	19.788,92	1.368.332,91
18	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	120,00	0,00
19	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	14.445,09	4.406,69
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.751.125,15**	**2.396.898,59**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-90.293,26	-3.295.883,11
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.862.522,82	-6.174.544,91
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.135.871,21	-1.120.746,40
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-65.000,00
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00
25	-	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-124.107,15	-502.167,25
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.212.794,44**	**-11.158.341,67**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.461.669,29**	**-8.761.443,08**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**1.957.116,59**	**-3.427.482,94**

STADT PUCHHEIM

FINANZRECHNUNG 2015

		Finanzrechnung	2015	2014
S7	=	**Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**1.957.116,59**	**-3.427.482,94**
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	471.800,00
26b	+	Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00
S8	=	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**471.800,00**
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-169.878,75	-1.236.832,89
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00
S9	=	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-169.878,75**	**-1.236.832,89**
S10	=	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-169.878,75**	**-765.032,89**
S11	=	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**1.787.237,84**	**-4.192.515,83**
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00
S12	=	**Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven**	**0,00**	**0,00**
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-16.471,72	195.667,85
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-29.274,85	-45.747,74
S13	=	**Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen**	**-45.746,57**	**149.920,11**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	31.654.548,49	35.697.654,21
S14	=	**Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**33.396.039,76**	**31.655.058,49**
35	+	Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0,00
S15	=	**Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres**	**33.396.039,76**	**31.655.058,49**

STADT PUCHHEIM

FINANZRECHNUNG 2015

Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit (EUR) = **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

	2011	2012	2013	2014	2015
Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit (EUR)	1.895.625,47	8.334.174,09	6.072.631,16	5.333.960,14	6.418.785,88

Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen (%) = **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit x 100 / Auszahlungen für Investitionstätigkeit**

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	59,92%	50,57%	176,08%	77,96%	47,80%	103,32%

STADT PUCHHEIM

ZEITREIHEN 2011-2015

Bilanz	2011	2012	2013	2014	2015
Anlagevermögen	116.271.028,80	116.264.296,45	120.494.657,83	127.702.169,83	130.029.306,26
Umlaufvermögen	31.672.842,56	37.999.799,70	37.216.300,02	33.431.640,76	34.751.599,57
Aktiva	148.006.817,51	154.333.590,34	157.792.655,93	161.206.391,05	164.858.003,11
Eigenkapital	120.020.402,92	123.825.855,02	123.123.378,59	129.656.293,56	134.970.936,39
Fremdkapital	27.986.414,59	30.507.735,32	34.669.277,34	31.550.097,49	29.887.066,72
Passiva	148.006.817,51	154.333.590,34	157.792.655,93	161.206.391,05	164.858.003,11
Ergebnisrechnung					
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-133.906,85	3.222.719,80	-1.429.146,61	5.848.715,64	4.695.536,45
Ordentliches Ergebnis	523.638,05	3.946.001,75	-786.067,04	6.512.833,31	5.313.967,38
Außerordentliches Ergebnis	1.276.803,79	-121.742,77	83.590,61	20.081,66	675,45
Jahresergebnis	1.800.441,84	3.824.258,98	-702.476,43	6.532.914,97	5.314.642,83
Finanzrechnung					
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.895.625,47	8.334.174,09	6.072.631,16	5.333.960,14	6.418.785,88
Saldo aus Investitionstätigkeit	506.322,24	-1.331.121,47	-6.066.262,82	-8.761.443,08	-4.461.669,29
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-297.132,42	-248.321,65	-346.012,93	-765.032,89	-169.878,75
Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	29.267.576,27	35.145.244,43	35.698.204,21	31.655.058,49	33.396.039,76
Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	29.267.576,27	35.145.244,43	35.698.204,21	31.655.058,49	33.396.039,76

STADT PUCHHEIM

JAHRESABSCHLUSS 2015

Seit dem Rechnungsjahr 2015 muss die Stadt Puchheim einen konsolidierten Jahresabschluss gem. § 88 KommHV-Doppik erstellen. Dazu ist es notwendig die Jahresabschlüsse der zu konsolidierenden Beteiligungen (z.B. KommEnergie Gesellschaften) abzuwarten. Danach ist ein konsolidierter Jahresabschluss sowie ein Konsolidierungsbericht zu erstellen.

Alle Beteiligungen der Stadt Puchheim im Jahr 2015 wurden zu fortgeführten Anschaffungskosten in den konsolidierten Jahresabschluss einbezogen. Dies bedeutet, dass die Beteiligungsbuchwerte dieser Beteiligungen unverändert aus dem Jahresabschluss der Stadt Puchheim in den konsolidierten Jahresabschluss übernommen werden.

STADT PUCHHEIM

JAHRESABSCHLUSS 2015

- Durchschnittsverzinsung der Geldanlagen 1,55 %
- Gesamtverzinsung des Beteiligungskapitals 4,65 %
- Inflationsrate 0,25 %

STADT PUCHHEIM

INTERGENERATIVE GERECHTIGKEIT



STADT PUCHHEIM

BESCHLUSSBUCHAUSZUG

zur Sitzung des Stadtrates vom 28.03.2017

Die Niederschrift zur öffentlichen Sitzung des Stadtrates vom 28.03.2017 enthält folgenden Eintrag:

TOP 4 Ergebnis des Jahresabschlusses 2015

Der Vorsitzende erklärte in seinen einführenden Worten, dass sich der Jahresabschluss 2015 für die Stadt Puchheim deutlich besser als in der Planung erwartet entwickelte. Dies liege an einem vernünftigen Umgang mit den zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln, guten Gewerbesteuereinnahmen und der Unterschreitung der Personalausgaben um 0.5 Mio. €.

Herr Heitmeir erläuterte die Beschlussvorlage zum Jahresabschluss 2015 für die Stadt Puchheim. Er führte aus, der Jahresabschluss im Rechnungsjahr 2015 sei erstmals als ein konsolidierter Jahresabschluss erstellt worden. Dies bedeute, dass bezüglich aller Beteiligungen der Stadt (wie z.B. die der KommEnergie) deren Jahresabschlüsse abgewartet werden mussten. Im Ergebnis wurden die Beteiligungen dann mit den fortgeführten Anschaffungskosten konsolidiert, so dass sich für den konsolidierten Jahresabschluss keine Veränderungen ergaben. Ab dem Jahr 2016 würde sich das ändern, da dann eine aufwändigere Konsolidierung durch die 100% Beteiligung der Stadt Puchheim an der WEP notwendig werde. Die Bilanzsumme der Stadt Puchheim steige ständig, da man das Vermögen so einsetzte, dass es erhalten bliebe und zusätzliche Investitionen getätigt werden können. Insbesondere das Anlagevermögen erhöhte sich, was als positives Zeichen zu werten sei und Ressourcen für die Zukunft sichere. Insgesamt steigerte sich die Bilanzsumme um rund 3,65 Mio. €. Auch die Ergebnisrücklagen stiegen (ausgenommen das Jahr 2014) stetig. Insgesamt ergebe sich somit ein sehr positives Bild des Jahresabschlusses. Die Masse des Vermögens und somit die hohe Anlagenintensität ergebe sich aus Grundstücken und Immobilien. Der Schuldenstand verringerte sich, so dass die Stadt auch weiterhin in der Lage sei jederzeit ihre Schulden zu tilgen, sofern dies Sinn mache. Die Steuererträge stellten mit 71 % die Haupteinnahmen dar und die Steuerkraft der Stadt Puchheim läge über dem Durchschnitt anderer Kommunen und steige stetig. Die durchschnittlichen Zinserträge der Geldanlagen lägen bei 1,5 %. Es sei auch nicht damit zu rechnen, dass die Zinserträge in nächster Zeit bessere Ergebnisse erzielen werden. Die Rendite der Geldanlagen läge aber über der Inflationsrate. Insgesamt seien die Geldanlagen sehr zufriedenstellend und man könne feststellen, dass die Stadt nicht auf Kosten zukünftiger Generationen lebe.

Der Vorsitzende lobte die Arbeit des Kämmerers, es sei in der heutigen Zeit nicht selbstverständlich so hohe Finanzerträge zu erwirtschaften.

Stadtrat Leone bedankte sich bei der Kämmerei für die gute Leistung und hob insbesondere die Beteiligung an der KommEnergie als richtige Entscheidung aufgrund einer sehr guten Rendite hervor. Die Steuereinnahmen lägen weit über der Planung und die Ausgaben seien punktgenau geplant. Der gute Jahresabschluss 2015 sei für die anstehenden großen Projekte in den nächsten Jahren eine Hilfe.

Stadtrat Hoiß bedankte sich ebenfalls beim Kämmerer für die gute Leistung und bat als Vorsitzender des Rechnungsausschusses um Verständnis, dass noch der Jahresabschluss 2014 abzuhandeln sei und man daher den Jahresabschluss 2015 nicht in der von der Gemeindeordnung vorgesehenen 3 monatigen Frist bearbeiten könne. Der Vorsitzende zeigte hierfür Verständnis.

Stadtrat Pürkner fragte bezüglich der Formulierung aus dem konsolidierten Jahresabschluss mit der Überschrift „Gesamtüberblick“ unter der Ziffer 3 Satz 2 „Insbesondere die Beteiligung an der KommEnergie GmbH trägt durch die Gewinnausschüttungen einen erheblichen Teil zu den Erträgen des Konzerns Stadt Puchheim bei“ ob der Begriff „Konzern“ hier versehentlich verwendet wurde. Herr Heitmeir sagte in Zukunft eine bessere Formulierung zu, der Begriff sei nicht rechtlich zu verstehen, sondern inhaltlich, da die Stadt Puchheim in der Konsolidierung wie ein Konzern behandelt werde.

Beschluss

Der Stadtrat nimmt den Jahresabschluss 2015 inklusive konsolidiertem Jahresabschluss zur Kenntnis und beauftragt den Rechnungsprüfungsausschuss mit der Prüfung des Jahresabschlusses.

Abstimmungsergebnis: Ja 28 Nein 0 Anwesend 28 Befangen 0

Die Richtigkeit und Vollständigkeit dieses Auszugs wird beglaubigt:

Puchheim, 17.05.2017

BAYERN STADT PUCHHEIM

Bock

PUCHHEIM

Konsolidierter Jahresabschluss

für das Jahr 2015

Jahresabschluss

der Stadt Puchheim

im Landkreis Fürstenfeldbruck

für das Haushaltsjahr 2015

STADT PUCHHEIM



KONSOLIDIERUNGSBERICHT

ZUR

JAHRESRECHNUNG 2015

1 Vorbemerkungen

Seit dem Rechnungsjahr 2015 muss die Stadt Puchheim einen konsolidierten Jahresabschluss gem. § 88 KommHV-Doppik erstellen. Dazu ist es notwendig die Jahresabschlüsse der zu konsolidierenden Beteiligungen (z.B. KommEnergie Gesellschaften) abzuwarten. Danach ist ein konsolidierter Jahresabschluss sowie dieser Konsolidierungsbericht zu erstellen.
Der Konsolidierungsbericht ersetzt nicht den Beteiligungsbericht nach Art. 102a Abs. 1 Satz 1 GO, welcher ebenfalls jährlich zu erstellen ist. Dieser ist aber Bestandteil dieses Konsolidierungsberichtes.

2 Erläuterung des konsolidierten Jahresabschlusses

2.1 Beteiligungen mit maßgeblichem Einfluss

Im Jahr 2015 war ausschließlich für die Beteiligung an der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, an welcher die Stadt Puchheim mit 33% beteiligt ist, zu prüfen ob eine über die fortgeführten Anschaffungskosten hinausgehende Berücksichtigung im konsolidierten Jahresabschluss erfolgen muss.
Auf Grund der Beteiligungsquote von 33% ist gem. Art. 102a Abs. 2 Satz 2 GO ein maßgeblicher Einfluss der Stadt Puchheim auf dieser Gesellschaft zu vermuten. Auch anhand der Kriterien des § 311 HGB zur Prüfung ob ein maßgeblicher Einfluss der Stadt Puchheim auf die Gesellschaft ausgeübt wird kann diese Vermutung nicht wiederlegt werden.
Ist ein maßgeblicher Einfluss zu bejahen, so kann von einer Einbeziehung in den konsolidierten Jahresabschluss abgesehen werden, wenn die Gesellschaft für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- Finanz- und Ertragslage der Stadt gem. Art. 102a Abs. 2 Satz 2 GO von untergeordneter Bedeutung ist.
Für die Beurteilung der untergeordneten Bedeutung der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG wurde auf alle im Konsolidierungsleitfaden genannten Positionen (Bilanzsumme, Verbindlichkeiten, Eigenkapital, Rückstellungen, Anlagevermögen und Betriebsaufwand) abgestellt. Keine dieser Positionen hat jeweils, auch nur annähernd, die 5% Anteilsgrenze an der Gesamtsumme der jeweiligen Positionen erreicht. In diesem Fall ist die Gesellschaft, ebenso wie die weiteren Beteiligungen der Stadt Puchheim, als eine mit den fortgeführten Anschaffungskosten bewertete Beteiligung in den konsolidierten Jahresabschluss einzubeziehen.

2.2 Konsolidierungsmethoden

Die Einbeziehung aller Beteiligungen der Stadt Puchheim im Jahr 2015 zu fortgeführten Anschaffungskosten bedeutet, dass die Beteiligungsbuchwerte dieser Beteiligungen unverändert aus dem Jahresabschluss der Stadt Puchheim in den konsolidierten Jahresabschluss übernommen werden.

2.3 Ergänzende Angaben

Auf Grund der ausschließlich nach den fortgeführten Anschaffungskosten erfolgenden Konsolidierung ergeben sich keine, über den Jahresabschluss der Stadt Puchheim hinausgehende, Erläuterungen hinsichtlich Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Hinsichtlich des Konsolidierungskreises wird auf die diesem Bericht als Anlage beigefügten Datenblätter der Beteiligungen sowie den ebenfalls beilie-

genden Beteiligungsbericht 2015 verwiesen.

3 Gesamtüberblick

Die wirtschaftliche Lage der Stadt Puchheim sowie aller kommunalen Beteiligungen der Stadt ist solide. Insbesondere die Beteiligung an der KommEnergie GmbH trägt durch die Gewinnausschüttungen einen erheblichen Teil zu den Erträgen des Konzerns Stadt Puchheim bei. Alle Beteiligungen sind ausreichend finanziert und können ihren finanziellen Verpflichtungen jederzeit nachkommen. Die Rücklagen sind angemessen und der Fortbestand der Beteiligungen aus heutiger Sicht gesichert.
Die dauernde Leistungsfähigkeit des Konzerns Stadt Puchheim ist gegeben.

4 Ausblick auf die künftigen Entwicklungen

Insbesondere bei der Beteiligung der Stadt Puchheim an der KommEnergie GmbH und deren weiteren Gesellschaften ist die Entwicklung des regulierten Energiemarktes genau zu beobachten um rechtzeitig die notwendigen Weichenstellungen in der Gesellschaft vornehmen zu können. Insbesondere der Einstieg in Gasnetz und –vertrieb kann den Fortbestand des Unternehmens weiter stärken, da hier ein weiterer unabhängiger Geschäftszweig geschaffen werden kann.
Wesentliches Ziel der Stadt Puchheim ist es weiterhin sich an Unternehmen der Daseinsvorsorge zu beteiligen und diese zu gründen.
Im Jahr 2016 wurde eine weitere Beteiligung die Städtische Wohnraumentwicklungsgesellschaft Puchheim mbH WEP als 100% Tochter der Stadt Puchheim gegründet. Diese ist in die Konsolidierung des Jahres 2016 mit einzubeziehen.

Puchheim, 24.03.2017

Norbert Seidl
Erster Bürgermeister

Harald Heitmeir
Stadtkämmerer

Vermögensrechnung 2015

Aktiva	2015 EUR	2014 EUR	Differenz EUR
A Anlagevermögen			
I Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.755.526,88**	**2.905.110,80**	**-149.583,92**
1 Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	41.849,99	48.364,34	-6.514,35
2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen	2.713.676,89	2.856.746,46	-143.069,57
3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
II Sachanlagen	**123.788.039,94**	**121.341.754,50**	**2.446.285,44**
1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.870.297,01	21.903.905,09	-33.608,08
2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.080.775,29	70.319.888,95	2.760.886,34
3 Infrastrukturvermögen	16.857.291,49	17.097.270,76	-239.979,27
4 Bauten auf fremden Grund und Boden	40.365,93	22.368,14	17.997,79
5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	554.224,43	553.110,91	1.113,52
6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.399.737,55	1.040.355,99	359.381,56
7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.226.502,42	2.037.362,61	189.139,81
8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.758.845,82	8.367.492,05	-608.646,23
III Finanzanlagen	**3.485.739,44**	**3.455.304,53**	**30.434,91**
1 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2 Anteile an verbundenen Unternehmen	216.379,24	216.379,24	0,00
3 Beteiligungen	3.226.562,47	3.226.682,47	-120,00
4 Ausleihungen	42.797,73	12.242,82	30.554,91
5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	**130.029.306,26**	**127.702.169,83**	**2.327.136,43**
B Umlaufvermögen			
I Vorräte	895.213,60	894.939,34	274,26
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**460.346,21**	**881.642,93**	**-421.296,72**
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	169.086,33	462.083,40	-292.997,07
2 Privatrechtliche Forderungen	277.551,24	393.546,79	-115.995,55
3 Sonstige Vermögensgegenstände	13.708,64	26.012,74	-12.304,10
III Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
IV Liquide Mittel	33.396.039,76	31.655.058,49	1.740.981,27
Summe Umlaufvermögen	**34.751.599,57**	**33.431.640,76**	**1.319.958,81**
C Aktive Rechnungsabgrenzung	77.097,28	72.580,46	4.516,82
D Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
E Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

Passiva	2015 EUR	2014 EUR	Differenz EUR
A Eigenkapital			
I Allgemeine Rücklage (Nettosposition)	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00
II Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
III Ergebnisrücklagen	30.052.272,87	23.519.357,90	6.532.914,97
IV Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
V Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.314.642,83	6.532.914,97	-1.218.272,14
Summe Eigenkapital	**134.970.936,39**	**129.656.293,56**	**5.314.642,83**
B Sonderposten	0,00	0,00	
I Sonderposten aus Zuwendungen	8.487.507,10	7.943.826,16	543.680,94
II Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.257.306,60	5.390.369,35	-133.062,75
III Sonstige Sonderposten	723.541,92	687.721,09	35.820,83
IV Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	**14.468.355,62**	**14.021.916,60**	**446.439,02**
C Rückstellungen	0,00	0,00	
I Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	**5.691.401,00**	**5.658.723,65**	**32.677,35**
1 Pensionsrückstellungen	4.665.639,00	4.609.505,00	56.134,00
2 Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.ä.	1.025.762,00	1.049.218,65	-23.456,65
II Umweltrückstellungen	0,00	0,00	0,00
III Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
IV Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.057.986,70	3.842.569,00	-1.784.582,30
V Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00	0,00
VI Sonstige Rückstellungen	289.881,38	274.323,11	15.558,27
Summe Rückstellungen	**8.039.269,08**	**9.775.615,76**	**-1.736.346,68**
D Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
I Anleihen	0,00	0,00	0,00
II Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.837.349,21	4.042.612,96	-205.263,75
III Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
IV Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	387.105,43	-387.105,43
V Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	305.524,55	433.568,01	-128.043,46
VI Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	585,00	19.497,73	-18.912,73
VII Sonstige Verbindlichkeiten	2.362.056,84	2.029.256,03	332.800,81
Summe Verbindlichkeiten	**6.505.515,60**	**6.912.040,16**	**-406.524,56**
E Passive Rechnungsabgrenzung	873.926,42	840.524,97	33.401,45
F Treuhandkapital	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva (Bilanzsumme)	**164.858.003,11**	**161.206.391,05**	**3.651.612,06**

Gesamtergebnisrechung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.960.509,19	29.659.300,00		29.659.300,00	31.882.795,11	2.223.495,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.164.214,57	4.379.600,00		4.379.600,00	5.076.864,67	697.264,67
3	+ Sonstige Transfererträge	9.877,57	68.000,00		68.000,00	104.346,84	36.346,84
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	572.303,55	495.400,00		495.400,00	651.672,61	156.272,61
5	+ Auflösung von Sonderposten	955.431,33	1.209.500,00		1.209.500,00	947.699,41	-261.800,59
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.639.895,87	1.845.100,00		1.845.100,00	1.856.369,56	11.269,56
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.221,41	280.500,00		280.500,00	448.276,89	167.776,89
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.673.935,30	2.451.800,00		2.451.800,00	3.001.721,14	549.921,14
9	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	+/- Bestandsveränderungen						
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**43.432.388,79**	**40.389.200,00**		**40.389.200,00**	**43.969.746,23**	**3.580.546,23**
11	- Personalaufwendungen	-5.556.669,56	-6.327.800,00		-6.327.800,00	-5.790.502,71	537.297,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-303.414,36	-318.000,00		-318.000,00	-280.400,38	37.599,62
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.660.569,86	-8.901.500,00	-142.600,00	-9.044.100,00	-5.665.004,24	3.379.095,76
14	- Planmäßige Abschreibungen	-3.736.695,95	-3.935.600,00		-3.935.600,00	-3.755.320,97	180.279,03
15	- Transferaufwendungen	-21.182.029,23	-21.380.800,00		-21.380.800,00	-21.457.117,92	-76.317,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.144.294,19	-2.743.900,00	-268.900,00	-3.012.800,00	-2.325.863,56	686.936,44
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-37.583.673,15**	**-43.607.600,00**	**-411.500,00**	**-44.019.100,00**	**-39.274.209,78**	**4.744.890,22**
S3	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**5.848.715,64**	**-3.218.400,00**	**-411.500,00**	**-3.629.900,00**	**4.695.536,45**	**8.325.436,45**
17	+ Finanzerträge	787.067,54	596.600,00		596.600,00	710.158,90	113.558,90
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-122.949,87	-163.300,00		-163.300,00	-91.727,97	71.572,03
S4	**= Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)**	**664.117,67**	**433.300,00**		**433.300,00**	**618.430,93**	**185.130,93**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus S3 und S4)**	**6.512.833,31**	**-2.785.100,00**	**-411.500,00**	**-3.196.600,00**	**5.313.967,38**	**8.510.567,38**
19	+ Außerordentliche Erträge	91.541,93				9.939,25	9.939,25
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-71.460,27	-21.500,00		-21.500,00	-9.263,80	12.236,20
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**20.081,66**	**-21.500,00**		**-21.500,00**	**675,45**	**22.175,45**
S7	**= Jahresergebnis (Saldo aus S5 und S6)**	**6.532.914,97**	**-2.806.600,00**	**-411.500,00**	**-3.218.100,00**	**5.314.642,83**	**8.532.742,83**

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.730.051,22	29.659.300,00		29.659.300,00	32.235.116,80	2.575.816,80
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.150.381,62	4.447.600,00		4.447.600,00	5.220.467,80	772.867,80
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.757,00				23.139,45	23.139,45
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	599.585,03	495.400,00		495.400,00	673.731,29	178.331,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.692.589,02	1.845.100,00		1.845.100,00	1.926.003,13	80.903,13
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.031,22	280.500,00		280.500,00	439.783,99	159.283,99
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.927,44	594.300,00		594.300,00	676.160,93	81.860,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	873.804,84	596.600,00		596.600,00	832.272,14	235.672,14
S1	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**39.232.127,39**	**37.918.800,00**		**37.918.800,00**	**42.026.675,53**	**4.107.875,53**
9	- Personalauszahlungen	-5.399.915,41	-6.327.800,00		-6.327.800,00	-5.876.002,92	451.797,08
10	- Versorgungsauszahlungen	-259.538,36	-318.000,00		-318.000,00		318.000,00
11	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-4.691.905,82	-8.901.500,00	-142.600,00	-9.044.100,00	-5.749.156,68	3.294.943,32
12	- Transferauszahlungen	-21.164.817,54	-21.380.800,00		-21.380.800,00	-21.482.907,71	-102.107,71
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.259.152,25	-2.765.400,00	-268.900,00	-3.034.300,00	-2.408.025,37	626.274,63
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-122.812,87	-163.300,00		-163.300,00	-91.796,97	71.503,03
S2	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-33.898.142,25**	**-39.856.800,00**	**-411.500,00**	**-40.268.300,00**	**-35.607.889,65**	**4.660.410,35**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus S1 und S2)**	**5.333.985,14**	**-1.938.000,00**	**-411.500,00**	**-2.349.500,00**	**6.418.785,88**	**8.768.285,88**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	722.321,28	1.843.100,00		1.843.100,00	1.689.276,30	-153.823,70
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten f. Investitionstätigkeit	301.837,71	776.300,00		776.300,00	27.494,84	-748.805,16
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.368.332,91	55.000,00		55.000,00	19.788,92	-35.211,08
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen					120,00	120,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.406,69	4.300,00		4.300,00	14.445,09	10.145,09
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**2.396.898,59**	**2.678.700,00**		**2.678.700,00**	**1.751.125,15**	**-927.574,85**
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.295.883,11	-1.280.500,00	-91.500,00	-1.372.000,00	-90.293,26	1.281.706,74
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.174.544,91	-7.980.500,00	-4.993.753,51	-12.974.253,51	-4.862.522,82	8.111.730,69
22	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.120.746,40	-912.600,00	-797.699,60	-1.710.299,60	-1.135.871,21	574.428,39
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-65.000,00		-7.500.000,00	-7.500.000,00		7.500.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen						
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-502.167,25	-68.000,00	-3.500,00	-71.500,00	-124.107,15	-52.607,15

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-11.158.341,67**	**-10.241.600,00**	**-13.386.453,11**	**-23.628.053,11**	**-6.212.794,44**	**17.415.258,67**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus S4 und S5)**	**-8.761.443,08**	**-7.562.900,00**	**-13.386.453,11**	**-20.949.353,11**	**-4.461.669,29**	**16.487.683,82**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S3 und S6)**	**-3.427.457,94**	**-9.500.900,00**	**-13.797.953,11**	**-23.298.853,11**	**1.957.116,59**	**25.255.969,70**
26A	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	471.800,00					
26B	+ Einzahlungen a. d. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen						
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**	**471.800,00**					
27A	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-1.236.832,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
27B	- Auszahlg. für d. Tilgung v.d.d.Kreditaufnahme wirtschaftl.vergleichb. Vorgänge						
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**	**-1.236.832,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus S8 und S9)**	**-765.032,89**	**-169.900,00**		**-169.900,00**	**-169.878,75**	**21,25**
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo aus S7 und S10)**	**-4.192.490,83**	**-9.670.800,00**	**-13.797.953,11**	**-23.468.753,11**	**1.787.237,84**	**25.255.990,95**
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven						
S12	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Zeilen 28 und 29)**						
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	195.642,85				-16.471,72	-16.471,72
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-45.747,74				-29.274,85	-29.274,85
S13	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**149.895,11**				**-45.746,57**	**-45.746,57**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	35.697.654,21	31.000.000,00		31.000.000,00	31.654.548,49	654.548,49
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJ=Liquide M (Saldo S11, S13 + Zeile 34)**	**31.655.058,49**	**21.329.200,00**	**-13.797.953,11**	**7.531.246,89**	**33.396.039,76**	**25.864.792,87**
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven						

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Puchheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	HH-Rest aus 2014	Fortgeschrie-bener Planansatz	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich
S15	**= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des HHJ (Saldo S14 und Zeile 35)**	**31.655.058,49**	**21.329.200,00**	**-13.797.953,11**	**7.531.246,89**	**33.396.039,76**	**25.864.792,87**
	Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen						
	und Investitionsfördermaßnahmen						
810	Umschuldung						
820	ordentliche Tilgung	-1.236.832,89	-169.900,00		-169.900,00	-169.878,75	21,25
830	außerordentliche Tilgung						

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses

Anlage 1
Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 3 KommHV-Doppik

Eigenkapital			Stand nach Ablauf des Jahresabschlusses				Veränderung in 2015	Stand nach Ablauf des Jahres 2015
			2011	2012	2013	2014		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
	1.	**Allgemeine Rücklage (Nettosposition)**	99.604.020,69	99.604.020,69	99.604.020,69	99.604.020,69	0,00	99.604.020,69
	2.	**Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	**Ergebnisrücklagen**	18.615.940,39	20.397.575,35	24.221.834,33	23.519.357,90	5.830.438,54	30.052.272,87
	4.	**Ergebnisvortrag**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	1.800.441,84	3.824.258,98	-702.476,43	6.532.914,97	6.017.119,26	5.314.642,83

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO 2015

1	Name	KommEnergie GmbH
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	GmbH
4	Art der Beteiligung	Gesellschafter
5	Höhe der Beteiligung	55.000,00 €
6	Quote der Beteiligung	11,00%
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	4 hiervon Stadt Puchheim 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Keine Veröffentlichung
13	Bilanzsumme	17.077.212 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	2.852.568,29 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	
15	Eigenkapital	9.877.438,03 €
16	Rückstellungen	770.037,82 €
17	Ertragslage (Gesamtertrag)	1.717.581,00 €
17a	davon: Betriebsaufwand	20.859.346,00 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Erzeugung, Bezug, Lieferung und Verteilung von Energie (§2 Gesellschaftsvertrag)
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	12 Mitarbeiter ohne Geschäftsführer

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	KommEnergie Erzeugungs GmbH
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	GmbH
4	Art der Beteiligung	indirekt/Gesellschafter
5	Höhe der Beteiligung	2.750 €
6	Quote der Beteiligung	11,00%
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung, Gesellschafterversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	keine
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	keine
13	Bilanzsumme	48.287,20 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	16.068,30 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00 €
15	Eigenkapital	29.568,67 €
16	Rückstellungen	265.023,00 €
17	Ertragslage (Gesamtertrag)	88,39 €
17a	davon: Betriebsaufwand	18.506,82 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Entwicklung von Eigenerzeugungsanlagen, Vermögensverwaltung und Beteiligungen (§ 2 Gesellschaftsvertrag)
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	keine

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	GmbH & Co. KG
4	Art der Beteiligung	Komanditist
5	Höhe der Beteiligung	50.000,00 €
6	Quote der Beteiligung	33,33%
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung, Gesellschafterversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	3 hiervon Stadt Puchheim 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Geschäftsführungsentgelt KommEnergie Erzeugungs-GmbH: Auslagenersatz und Haftungsvergütung 1000€
13	Bilanzsumme	228.516,15 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	18.521,94 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	
15	Eigenkapital	2.082,50 €
16	Rückstellungen	2.807,00 €
17	Ertragslage	20.702,63 €
17a	davon: Betriebsaufwand	16.278,40 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Entwicklung von Eigenerzeugungsanlagen, Vermögensverwaltung und Beteiligungen (§ 2 Gesellschaftsvertrag)
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	keine Beschäftigten

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	Plattformenergie
2	Sitz	Bad Aibling
3	Rechtsform	GmbH
4	Art der Beteiligung	Gesellschafter
5	Höhe der Beteiligung	10.000 EUR
6	Quote der Beteiligung	0,422% (3,84% KommEnergie GmbH)
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung, Gesellschaftsversammlung, Aufsichtsrat
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	26 hiervon Stadt Puchheim 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Keine Angabe
13	Bilanzsumme	6.511.000,00 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	6.092.000,00 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00 €
15	Eigenkapital	414.000,00 €
16	Rückstellungen	5.000,00 €
17	Ertragslage	118.000,00 €
17a	davon: Betriebsaufwand	96.759.000,00 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Energieeinkauf
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	keine Beschäftigten

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G.
2	Sitz	Gerolsbach
3	Rechtsform	e.G.
4	Art der Beteiligung	indirekt/Genosse
5	Höhe der Beteiligung	5.000 €
6	Quote der Beteiligung	11% (33% KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG)
7	Zusammensetzung der Organe	Vorstand, Generalversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	3 hiervon KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	
13	Bilanzsumme	56.951,38 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	3.437,74 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00 €
15	Eigenkapital	42.212,34 €
16	Rückstellungen	10.709,26 €
17	Ertragslage	Keine Angabe
17a	davon: Betriebsaufwand	Keine Angabe
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Projektentwicklung Windkraftanlage Gerolsbach §1 Abs. 2 Satzung
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	keine Beschäftigten

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO 2015

1	Name	Natur Energieanlagen Projekt GmbH & Co. Solarpark Isar 2007 KG
2	Sitz	München
3	Rechtsform	GmbH & Co. KG.
4	Art der Beteiligung	Kommanditist (direkt)
5	Höhe der Beteiligung	25.000 €
6	Quote der Beteiligung	4,54%
7	Zusammensetzung der Organe	Geschäftsführung: Natur Energieanlagen Projekt GmbH Gesellschafterversammlung: sämtliche Kommanditisten Beirat: dreiköpfiger Beirat
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	53 Sitze hier von Stadt Puchheim 1
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Geschätsführungsentgelt NEAP Projekt GmbH: 7.035,81 €
13	Bilanzsumme	1.131.386,70 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	698.161,64 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	683.284,97 €
15	Eigenkapital	428.537,06 €
16	Rückstellungen	4.688,00 €
17	Ertragslage (Gesamtertrag)	53.044,81 €
17a	davon: Betriebsaufwand	128.216,87 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Erzeugung regenerativer Energie sowie Nutzung und Veräußerung (§ 2 Gesellschaftsvetrag)
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	Keine

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	AmperVerband
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	Zweckverband
4	Art der Beteiligung	Zweckverbandsmitglied
5	Höhe der Beteiligung	13,79%
6	Quote der Beteiligung	keine Kapitaleinlage
7	Zusammensetzung der Organe	Verbandsversammlung, Verbandsausschuss, Verbandsvorsitzende
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	46 hiervon 6 Puchheim
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	keine Veröffentlichung
13	Bilanzsumme	57.458.440,88
14	Summe der Verbindlichkeiten	1.152.884,51
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00
15	Eigenkapital	52.602.338,58
16	Rückstellungen	3.703.217,79
17	Ertragslage	930.838,47
17a	davon: Betriebsaufwand	12.024.860,77
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Abwasserentsorgung
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	90 Beschäftigte

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	WVA
2	Sitz	Eichenau
3	Rechtsform	Zweckverband
4	Art der Beteiligung	Zweckverbandsmitglied
5	Höhe der Beteiligung	216.379,24 €
6	Quote der Beteiligung	14,11%
7	Zusammensetzung der Organe	Verbandsversammlung, Verbandsausschuss, Verbandsvorsitzende
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	27 hiervon Stadt Puchheim 7
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in der Satzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	Keine Veröffentlichung
13	Bilanzsumme	6.294.094,30
14	Summe der Verbindlichkeiten	1.407.427,61
14a	darunter: Kreditaufnahmen	0,00
15	Eigenkapital	3.544.454,11
16	Rückstellungen	577.569,58
17	Ertragslage	86.143,07
17a	davon: Betriebsaufwand	5.101.380,81
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Wasserversorgung
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	Keine

Erhebungsbogen Basisdaten
für den konsolidierten Jahresabschluss
gem. Art. 102a GO / Art.88a LKrO / Art.84a BezO

1	Name	Volksbank Raiffeisenbank Fürstenfeldbruck eG
2	Sitz	Fürstenfeldbruck
3	Rechtsform	eG
4	Art der Beteiligung	Genosse
5	Höhe der Beteiligung	50 EUR
6	Quote der Beteiligung	0,00028%
7	Zusammensetzung der Organe	Vorstand, Aufsichtsrat, Genossenschaftsversammlung
8	Anzahl der Sitze im Gesellschafterorgan und hiervon auf die Kommune entfallende Anzahl	345.738 davon 1 Stadt Puchheim
9	Steht der Kommune das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des die Finanz- und Geschäftspolitik bestimmenden Verwaltungs-, Leitungs- oder Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
10	Steht der Kommune das Recht zu, die Finanz- und Geschäftspolitik auf Grund eines mit dem nachgeordneten Aufgabenträger geschlossenen Beherrschungsvertrages oder auf Grund einer Bestimmung in derSatzung des nachgeordneten Aufgabenträgers zu bestimmen? Wenn ja, Rechtsgrundlage?	Nein
11	Trägt die Kommune bei wirtschaftlicher Betrachtung die Mehrheit der Risiken und Chancen des nachgeordneten Aufgabenträgers, das zur Erreichung eines eng begrenzten und genau definierten Ziels der Kommune dient (Zweckgesellschaft)? Wenn ja, woraus leitet sich das ab?	Nein
12	Bezüge der einzelnen Mitglieder des geschäftsführenden Unternehmensorgans	
13	Bilanzsumme	1.437.949,00 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	1.287.374.978,27 €
14a	darunter: Kreditaufnahmen	91.094.057,11 €
15	Eigenkapital	95.140.382,77 €
16	Rückstellungen	10.079.002,00 €
17	Ertragslage	7.151.803,25 €
17a	davon: Betriebsaufwand	22.291.279,28 €
18	Angaben zum öffentlichen Zweck (Aufgabe) und zum Stand dessen Erfüllung	Bank
19	Zahl der im Haushalts-(Geschäfts-)jahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer	241 Beschäftigte

PUCHHEIM

Beteiligungsbericht
für das Jahr 2015

Beteiligungsbericht

der Stadt Puchheim

gemäß Art. 94 Abs. 3 GO (Neunter Beteiligungsbericht)

für das Rechnungsjahr 2015

1 Allgemeines

Gemäß den Bestimmungen des Kommunalrechts für kommunale Unternehmen im Sinne der Art. 86 ff. der Gemeindeordnung (GO) muss die Stadt jährlich zum 31.12. nach Maßgabe des Art 94 Abs. 3 GO einen Bericht über alle Beteiligungen an Unternehmen in einer Rechtsform des Privatrechts, an denen sie mindestens 5 % der Anteile hält, erstellen.

Der Beteiligungsbericht dient als Instrument zur Förderung der Transparenz und hat die Aufgabe einen generellen Überblick über die Unternehmen der Stadt zu geben. Er informiert zu den Unternehmenszielen, über die Leistungskraft und über die wirtschaftliche Situation der Beteiligungen. So entsteht ein umfassendes Bild aller außerhalb des Stadthaushalts agierenden Unternehmen und die Erfüllung einer kommunalen Aufgabe bleibt trotz privatrechtlicher Ausgliederung transparent.

Für **2015** (Berichtszeitraum) ist zum neunten Mal ein Beteiligungsbericht zu erstellen. Von der gesetzlichen Berichtspflicht für Beteiligungen der Stadt waren im Berichtszeitraum vier Unternehmen betroffen:

- **KommEnergie GmbH –** gegründet am 12.06.2007, Aufnahme des operativen Betriebes am 01.04.2008, Amtsgericht München HR B 164710, Bahnhofstraße 1, 82223 Eichenau.
- **KommEnergie Erzeugungs-GmbH –** gegründet am 02.07.2012, Amtsgericht München HR B 200154, Bahnhofstraße 1, 82223 Eichenau.
- **KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG –** gegründet am 10.04.2014, Amtsgericht München HR A 102139, Bahnhofstraße 1, 82223 Eichenau.
- **Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. –** gegründet am 15.07.2013, Amtsgericht Ingolstadt HR A 38, Hofmarkstraße 1, 85302 Gerolsbach.

Der Beteiligungsbericht, der dem Stadtrat vorzulegen und anschließend zur Einsichtnahme durch die Bürgerinnen und Bürger ortsüblich öffentlich bekanntzumachen ist, soll insbesondere folgende Angaben enthalten:

1. Erfüllung des öffentlichen Zwecks
2. Beteiligungsverhältnisse
3. Zusammensetzung der Organe der Unternehmen
4. Bezüge der Geschäftsführung
5. Ertragslage
6. Kreditaufnahmen

Im Beteiligungsbericht kann zum Schutz des Unternehmens, vorrangig aus Wettbewerbsgründen, teilweise auf eine öffentliche Darstellung von Daten und Zahlen verzichtet werden.

2 KommEnergie GmbH
2.1 Öffentlicher Zweck

Dieser Gesetzesbegriff bezieht sich auf die Tätigkeit des Unternehmens bzw. auf den Unternehmensgegenstand, der von einem gewissen öffentlichen Zweck getragen werden muss. Die in den eigenen Wirkungskreis der Stadt fallenden Aufgaben werden stets von einem öffentlichen Zweck getragen. Hierzu zählt die Daseinsvorsorge, die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser.

Gegenstand der KommEnergie GmbH sind nach § 2 des Gesellschaftsvertrages unverändert gegenüber dem letzten Bericht alle mit der Erzeugung, dem Bezug, der Lieferung und der Verteilung von Energie zusammenhängenden Tätigkeiten.
Das Unternehmen erfüllt damit als Stromversorger in der Daseinsvorsorge einen öffentlichen Zweck.

Das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte nach Anzeige der Beteiligung seitens der Stadt gemäß Art. 96 GO (Anzeigepflichten) mit Schreiben vom 22.08.2006, dass das Unternehmen im Einklang mit Art. 87 GO (Allgemeine Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen) und Art. 92 GO (Sonstige Vorschriften für Unternehmen in Privatrechtsform) steht und machte keine Bedenken oder Einwände aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht geltend.

Auch aus der überörtlichen Prüfung (Betätigungsprüfung) bei der Gemeinde Eichenau seitens des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes gemäß Art. 105 Abs. 1 und 106 Abs. 1 GO, zuletzt für die Jahre 2008 bis 2012, resultierten keine grundsätzlichen Bedenken oder Einwände gegen den Unternehmenszweck aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht.

2.2 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse geben Auskunft darüber, welchen Anteil die Stadt am gezeichneten Kapital hält und ob weitere private oder öffentliche Hände beteiligt sind.

Beteiligungsverhältnisse

Die Gesellschafter sind unverändert gegenüber dem letzten Bericht
die Gemeinde Eichenau,
die Gemeinde Gröbenzell,
die Stadt Puchheim
mit einer Beteiligung von je 11 %, nominal von je 3.080.000,- €, die öffentliche Hand zusammen 33 %, nominal 9.240.000,- €
und die Bayernwerk AG mit einer Beteiligung von 67 %.

Das Stammkapital wurde zuletzt in 2009 gemäß den vom Gemeinderat am 24.10.2006 beschlossenen Bestimmungen des Kooperationsvertrages von 40.000,00 € auf 500.000,00 € erhöht (siehe auch Ferien-

ausschuss am 25.08.2009). Die Stammeinlagen wurden von den Gesellschaftern entsprechend dem Gesellschaftsanteil eingebracht.

Stimmverhältnisse

Die Stimmrechte verteilen sich unverändert gegenüber dem letzten Bericht auf
die Gemeinde Eichenau,
die Gemeinde Gröbenzell,
die Stadt Puchheim
mit einem Anteil von je 17 %, die öffentliche Hand zusammen 51 %
und auf die Bayernwerk AG mit einem Anteil von 49 %.

2.3 Zusammensetzung der Organe

Organe von Unternehmen sind grundsätzlich die Geschäftsführung und die Versammlung der am gezeichneten Kapital Beteiligten, also die Gesellschafter. Darüber hinaus kann ein Aufsichtsrat bestellt werden. Die Besetzung der Organe soll namentlich dargestellt werden.

Die KommEnergie GmbH hat als Organe die Geschäftsführung, den Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung:

Geschäftsführer

Alois Krammer, Diplomingenieur (FH)

Prokuristen

Ursula Jekelius, Expertin Energiewirtschaft der Bayernwerk AG
Alexander Uhle, Kaufmännischer Leiter der KommEnergie GmbH
Janick Walther, Vertriebsleiter der KommEnergie GmbH

Aufsichtsrat

Gemeinde Eichenau
Hubert Jung, Erster Bürgermeister der Gemeinde Eichenau
Prof. Dr.-Ing. Wolfgang Mauch, wissenschaftlicher Beirat der Forschungsgesellschaft für Energiewirtschaft mbH und Geschäftsführer der Forschungsgesellschaft für Energiewirtschaft e.V.
Karl-Heinz Feth, stellvertretendes Mitglied des Vorstandes der Sparkasse Fürstenfeldbruck

Gemeinde Gröbenzell
Andreas Berger, Gemeinderatsmitglied der Gemeinde Gröbenzell, Jurist
Dr. Axel von Walter, Gemeinderatsmitglied der Gemeinde Gröbenzell, Rechtsanwalt
Dr. Martin Runge, Gemeinderatsmitglied der Gemeinde Gröbenzell, Freiberufler

Stadt Puchheim
Norbert Seidl, Erster Bürgermeister, der Stadt Puchheim, Aufsichtsratsvorsitzender
Dr. Ulrich Lenz, Wirtschaftsprüfer, Jurist
Wolfgang Weber, Diplomkaufmann, Diplomwirtschaftsingenieur (FH), Kaufmännischer Geschäftsführer der Betreuten Wohnen Putzbrunn GmbH

Bayernwerk AG
Reimund Gotzel, Vorstandsvorsitzender der Bayernwerk AG, stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
Thomas Brandl, Leiter Controlling der Bayernwerk AG
Wolfgang Krusche, Leiter Juristisches Kompetenz-Center der Bayernwerk AG
Otmar Zisler, Regionaldirektor Süd der E.ON Energie Deutschland GmbH

Gesellschafterversammlung

Hubert Jung, Erster Bürgermeister der Gemeinde Eichenau
Norbert Seidl, Erster Bürgermeister der Stadt Puchheim, Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
Martin Schäfer, Erster Bürgermeister der Gemeinde Gröbenzell
Reimund Gotzel, Vorstandsvorsitzender der Bayernwerk AG, Stellvertretender Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

2.4 Bezüge der Geschäftsführung

Die Bezüge sind nur anzugeben, wenn die Stadt mehr als die Hälfte der Anteile hält oder ihr mindestens ein Viertel gehört und sie zusammen mit anderen Gemeinden die Mehrheit der Anteile besitzt. Darüber hinaus müssen die betroffenen Mitglieder der Geschäftsführung mit der Veröffentlichung der Bezüge eines jeden einzelnen Mitgliedes einverstanden sein. Haben sie ihr Einverständnis mit der Veröffentlichung ihrer Einzelbezüge nicht erklärt, so richtet sich die Veröffentlichung danach, wie im entsprechenden Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht wird.

Die Stadt ist, wie aus den Beteiligungsverhältnissen unter Ziffer 2.2 dieses Berichts ersichtlich ist, mit 11 % an der KommEnergie GmbH beteiligt. Somit liegt die Beteiligung unterhalb der beiden Schwellenwerte, die für die Veröffentlichung der Bezüge maßgeblich sind.

2.5 Ertragslage

Zentraler Bestand der Ertragslage sind im Wesentlichen das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz. Soweit möglich, sind Vergleiche mit Vorjahresergebniswerten sowie mit den Planwerten darzustellen. Ein kurzer Bericht über den Geschäftsverlauf kann die Darstellungen ergänzen.

Bei der Ertragslage ist zu beachten, dass bei der Errichtung von Unternehmen des Privatrechts oder Beteiligungen daran der öffentliche Zweck und nicht die Gewinnerzielungsabsicht im Vordergrund steht. Weiter ist zu beachten, dass Daten, die zu Wettbewerbsnachteilen des Unternehmens am Markt führen, nicht dargestellt werden können.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung und ein Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie GmbH für das Geschäftsjahr 2015 sind in den Anlagen 1, 2 und 3 diesem Beteiligungsbericht beigefügt.

Der Jahresüberschuss/Ertrag beträgt 1.717.581 €. In der 27. Gesellschafterversammlung vom 20.06.2016 wurde beschlossen, unter Berücksichtigung der Vorabausschüttung von 1.400.000 €, vom erwirtschafteten Jahresüberschuss 1.680.000 € auszuschütten. Aufgrund der Anteilserhöhung der Stadt Puchheim, mit Wirkung zum 01.01.2016, von 11% auf 17% erhält die Stadt Puchheim für die in 2016 ausbezahlte Gewinnausschüttung 2015 in Höhe von 280.000 € einen Anteil von 17%. Die kommunalen Gesellschafter Gemeinde Eichenau und Gemeinde Gröbenzell erhalten demnach einen Betrag nach Steuern in Höhe von insgesamt jeweils 161.979 € (vor Steuern 184.800 €). Abweichend hiervon erhält die Stadt Puchheim für das Jahr 2015 eine Gewinnausschüttung in Höhe von 176.121 € (vor Steuern 201.600 €).

Die Bayernwerk AG hat im Zuge der Kooperation mit den Gemeinden Eichenau, Gröbenzell und der Stadt Puchheim ihre rechtlich unselbständigen Teilbetriebe „Stromversorgung in Eichenau, Gröbenzell und Puchheim“ in die gemeinsame Gesellschaft KommEnergie GmbH mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2007 eingebracht. Der gesamte Geschäftsbetrieb war bis 31.03.2008 noch an die E.ON Bayern AG verpachtet. Am 01.04.2008 nahm die KommEnergie GmbH die operative Geschäftstätigkeit für Netz und Vertrieb auf. Sie bedient sich dabei zur Erfüllung der in einem Energieversorgungsunternehmen anfallenden Aufgaben teilweise eines Betriebsführers.

Die Umsatzerlöse im Geschäftsjahr betrugen 22.380.792 €. Sie bestehen im Wesentlichen aus dem Stromverkauf für Haushalts- und Sondervertragskunden, aus den Netzentgelten fremdversorgter Kunden und aus den Erlösen aus der Weiterverrechnung der Einspeisemengen nach dem Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG).

Die KommEnergie GmbH wies am 31.12.2015 insgesamt 17.848 Kunden (= Zähler) auf. Sie versorgte 17.805 Haushaltskunden und Gewerbebetriebe sowie 43 größere Geschäftskunden. Der Stromabsatz im Geschäftsjahr belief sich auf 69.898 MWh, wovon die letztgenannten Kunden 7.408 MWh Energie benötigten. Der Stromabsatz für die 11.246 Durchleitungskunden betrug 61.403 MWh.

Im Geschäftsjahr 2015 beschäftigte die KommEnergie GmbH ohne Berücksichtigung der Geschäftsführung und der Auszubildenden im Jahresdurchschnitt 12 Mitarbeiter.

Der Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft WIBERA über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12. des Berichtszeitraumes liegt der Verwaltung vor. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk für das Geschäftsjahr erteilt.

Zum Jahresabschluss führt der Abschlussprüfer im Bestätigungsvermerk u.a. folgendes aus:
„Unsere Prüfung des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichts hat zu keinen Einwendungen geführt.
Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar."

2.6 Kreditaufnahmen

Hier sind die im Berichtszeitraum neu aufgenommenen längerfristigen Kreditbeträge mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu nennen. Kurzfristige Kredite sind nicht zu nennen.

Die KommEnergie GmbH hat im Berichtszeitraum keine längerfristigen Kredite aufgenommen.

2.7 Auswirkungen auf den Stadthaushalt

Für die Beteiligung an der KommEnergie GmbH hat die Stadt im Jahr 2007 einen Kredit in Höhe von 1.500.000 € aufgenommen.

Die Stadt erhält zwanzig Jahre lang einen vertraglich garantierten jährlichen Mindestertrag von 184.800 € vor Steuern. Durch die Anteilserhöhung der Stadt Puchheim mit Wirkung zum 01.01.2016 erhält die Stadt künftig einen Anteil von 17% aus der angestrebten Mindestausschüttung von 1.680.000 €, somit 285.600 € vor Steuern. Der garantierte Mindestertrag ändert sich durch die Anteilserhöhung nicht.

Übersteigende Erträge der KommEnergie GmbH werden gemäß Beschluss des Stadtrates vom 27.09.2011 wie folgt behandelt:

Der Stadtrat ermächtigt den ersten Bürgermeister in der Gesellschafterversammlung der KommEnergie GmbH, ab dem Rechnungsjahr 2011, dafür zu stimmen, dass die Ergebnisverwendung (§ 14 des Gesellschaftsvertrages) nach folgenden Kriterien erfolgt:

1. *Gewinnausschüttung in Höhe der Mindestrendite (1.680.000 € vor Steuern)*
2. *Der die Mindestrendite übersteigende Betrag kann einer Gewinnrücklage der KommEnergie zugeführt werden*

Auf die unter Ziff. 2.5 dargestellte Ertragslage im Berichtszeitraum und die beschlossene Ausschüttung an die Stadt wird verwiesen.

Die drei beteiligten kommunalen Gesellschafter profitieren vertraglich zu je einem Drittel von der Gewerbesteuer des Unternehmens.

3 KommEnergie Erzeugungs-GmbH
3.1 Öffentlicher Zweck

Dieser Gesetzesbegriff bezieht sich auf die Tätigkeit des Unternehmens bzw. auf den Unternehmensgegenstand, der von einem gewissen öffentlichen Zweck getragen werden muss. Die in den eigenen Wirkungskreis der Stadt fallenden Aufgaben werden stets von einem öffentlichen Zweck getragen. Hierzu zählt die Daseinsvorsorge, die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser.

Gegenstand der KommEnergie Erzeugungs-GmbH sind nach § 2 des Gesellschaftsvertrages in der aktuellen Fassung vom 26.05.2015 unverändert gegenüber dem letzten Bericht die Entwicklung, der Bau und Betrieb von Stromerzeugungs-Anlagen sowie die Vermarktung des erzeugten regenerativen Stroms und die Verwaltung eigenen Vermögens, im Rahmen der Verpflichtungen und Aufgaben der (mittelbar) beteiligten Kommunen im Sinne von Art. 87 Abs. 1, 2 und 3 sowie Art. 92 GO (öffentlicher Zweck im Sinne von Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 GO). Neben diesem öffentlichen Zweck ist es auch Zweck der Gesellschaft, unter dem Vorbehalt rechtlicher, insbesondere beihilfe- und kommunalrechtlicher Zulässigkeit, Erträge aus diesen Tätigkeiten zu erzielen. Das gesetzliche Subsidiaritätserfordernis aus Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 GO wird beachtet.
Gegenstand des Unternehmens ist auch die Verwaltung eigenen Vermögens und die Beteiligung an anderen Unternehmen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei anderen Unternehmen, insbesondere bei Kommanditgesellschaften, jeweils unter Beachtung der Vorschriften der GO.
Die Gesellschaft ist befugt, gleichartige oder ähnliche Unternehmen zu erwerben, sich an solchen zu beteiligen, deren Vertretung zu übernehmen, und zwar auch als persönlich haftende Gesellschafterin. Die Gesellschaft darf Zweigniederlassungen im In- und Ausland unter gleicher oder anderer Firma errichten sowie alle Geschäfte betreiben, die geeignet sind, die Unternehmungen der Gesellschaft zu fördern.

Das Unternehmen erfüllt damit als Entwickler von Stromerzeugungsprojekten, welche den örtlichen Bedarf decken, in der Daseinsvorsorge einen öffentlichen Zweck.

Das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte zuletzt am 19.01.2015 nach Anzeige der aktuellsten Fassung des Gesellschaftsvertrages, dass das Unternehmen im Einklang mit Art. 87 GO (Allgemeine Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen) und Art. 92 GO (Sonstige Vorschriften für Unternehmen in Privatrechtsform) steht und machte keine grundsätzlichen Bedenken oder Einwände aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht geltend.

Auch aus der überörtlichen Prüfung (Betätigungsprüfung) bei der Gemeinde Eichenau seitens des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes gemäß Art. 105 Abs. 1 und 106 Abs. 1 GO, zuletzt für das Jahr 2012, resultierten keine grundsätzlichen Bedenken oder Einwände gegen den Unternehmenszweck aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht.

3.2 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse geben Auskunft darüber, welchen Anteil die Stadt am gezeichneten Kapital hält und ob weitere private oder öffentliche Hände beteiligt sind.

Der Gesellschafter ist die KommEnergie GmbH mit einer Beteiligung von 100% am Stammkapital i.H.v. 25.000 €.

Die Gemeinde Eichenau, die Gemeinde Gröbenzell, die Stadt Puchheim und die Bayernwerk AG sind mittelbar über ihre unter 2.2 genannten Beteiligungs- und Stimmverhältnisse an der KommEnergie Erzeugungs-GmbH beteiligt bzw. stimmberechtigt.

3.3 Zusammensetzung der Organe

Organe von Unternehmen sind grundsätzlich die Geschäftsführung und die Versammlung der am gezeichneten Kapital Beteiligten, also die Gesellschafter. Darüber hinaus kann ein Aufsichtsrat bestellt werden. Die Besetzung der Organe soll namentlich dargestellt werden.

Die KommEnergie Erzeugungs-GmbH hat als Organe die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung:

Geschäftsführer

Alois Krammer, Diplomingenieur (FH)

Gesellschafterversammlung

Alois Krammer, Diplomingenieur (FH), Geschäftsführer der KommEnergie GmbH

3.4 Bezüge der Geschäftsführung

Die Bezüge sind nur anzugeben, wenn die Stadt mehr als die Hälfte der Anteile hält oder ihr mindestens ein Viertel gehört und sie zusammen mit anderen Gemeinden die Mehrheit der Anteile besitzt. Darüber hinaus müssen die betroffenen Mitglieder der Geschäftsführung mit der Veröffentlichung der Bezüge eines jeden einzelnen Mitgliedes einverstanden sein. Haben sie ihr Einverständnis mit der Veröffentlichung ihrer Einzelbezüge nicht erklärt, so richtet sich die Veröffentlichung danach, wie im entsprechenden Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht wird.

Es wurden keine Bezüge gezahlt.

3.5 Ertragslage

Zentraler Bestand der Ertragslage sind im Wesentlichen das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz. Soweit möglich, sind Vergleiche mit Vorjahresergebniswerten sowie mit den Planwerten darzustellen. Ein kurzer Bericht über den Geschäftsverlauf kann die Darstellungen ergänzen.
Bei der Ertragslage ist zu beachten, dass bei der Errichtung von Unternehmen des Privatrechts oder Beteiligungen daran der öffentliche Zweck und nicht die Gewinnerzielungsabsicht im Vordergrund steht. Weiter ist zu beachten, dass Daten, die zu Wettbewerbsnachteilen des Unternehmens am Markt führen, nicht dargestellt werden können.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung und ein Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie Erzeugungs-GmbH für das Geschäftsjahr 2015 sind in den Anlagen 4, 5 und 6 diesem Beteiligungsbericht beigefügt.

Der Jahresüberschuss beträgt 89 €.

Der Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft B.R.M. Mattern GmbH über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12. des Berichtszeitraumes liegt der Verwaltung vor. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk für das Geschäftsjahr erteilt.

Zum Jahresabschluss führt der Abschlussprüfer im Bestätigungsvermerk u.a. folgendes aus:
„Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar."

3.6 Kreditaufnahmen

Hier sind die im Berichtszeitraum neu aufgenommenen längerfristigen Kreditbeträge mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu nennen. Kurzfristige Kredite sind nicht zu nennen.

Die KommEnergie Erzeugungs-GmbH hat im Berichtszeitraum keine längerfristigen Kredite aufgenommen.

3.7 Auswirkungen auf den Stadthaushalt

Die drei beteiligten kommunalen Gesellschafter profitieren vertraglich zu je einem Drittel von der Gewerbesteuer des Unternehmens.

4 KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG

4.1 Öffentlicher Zweck

Dieser Gesetzesbegriff bezieht sich auf die Tätigkeit des Unternehmens bzw. auf den Unternehmensgegenstand, der von einem gewissen öffentlichen Zweck getragen werden muss. Die in den eigenen Wirkungskreis der Stadt fallenden Aufgaben werden stets von einem öffentlichen Zweck getragen. Hierzu zählt die Daseinsvorsorge, die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser.

Gegenstand der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG sind nach § 2 des Gesellschaftsvertrages vom 02.04.2014 unverändert gegenüber dem letzten Bericht die Entwicklung, der Bau und Betrieb von Erzeugungsanlagen sowie die Vermarktung des erzeugten regenerativen Stroms und die Verwaltung eigenen Vermögens, im Rahmen der Verpflichtungen und Aufgaben der beteiligten Kommunen im Sinne von Art. 87 Abs. 1 bis 3 GO sowie Art. 92 Abs.1 GO (kommunalrechtliche Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen). Neben diesem Zweck, ist es auch Zweck der Gesellschaft, unter dem Vorbehalt rechtlicher, insbesondere beihilfe- und kommunalrechtlicher Zulässigkeit, Erträge aus diesen Tätigkeiten zu erzielen. Dabei wird das gesetzliche Subsidiaritätserfordernis aus Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 GO (Vorrang Dritter bei Tätigkeiten außerhalb der kommunalen Daseinsvorsorge) beachtet.
Gegenstand des Unternehmens ist auch die Beteiligung an anderen Unternehmen, Tochtergesellschaften und Zweigniederlassungen im In- und Ausland sowie der Abschluss von Unternehmensverträgen.

Das Unternehmen erfüllt damit als Entwickler von Stromerzeugungsprojekten, die den örtlichen Bedarf decken, in der Daseinsvorsorge einen öffentlichen Zweck.

Das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte nach Anzeige der Beteiligung seitens der Stadt am 20.03.2014, dass das Unternehmen im Einklang mit Art. 87 GO (Allgemeine Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen) und Art. 92 GO (Sonstige Vorschriften für Unternehmen in Privatrechtsform) steht und machte keine Bedenken oder Einwände aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht geltend.

4.2 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse geben Auskunft darüber, welchen Anteil die Stadt am gezeichneten Kapital hält und ob weitere private oder öffentliche Hände beteiligt sind.

Einzig persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) ohne Kapitalanteil ist die KommEnergie Erzeugungs-GmbH (siehe Ziff. 3).

Kommanditisten sind
die Gemeinde Eichenau,
die Gemeinde Gröbenzell,
und die Stadt Puchheim
mit je einem Kapitalanteil zu 5.000 € bzw. 33,33 %.

Der Stimmanteil der Kommunen beträgt ebenfalls je 33,33 %.

4.3 Zusammensetzung der Organe

Organe von Unternehmen sind grundsätzlich die Geschäftsführung und die Versammlung der am gezeichneten Kapital Beteiligten, also die Gesellschafter. Darüber hinaus kann ein Aufsichtsrat bestellt werden. Die Besetzung der Organe soll namentlich dargestellt werden.

Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG hat als Organe die Geschäftsführung und eine Gesellschafterversammlung:

Geschäftsführer

KommEnergie Erzeugungs-GmbH (siehe Ziff. 3)

Gesellschafterversammlung

Hubert Jung, Erster Bürgermeister der Gemeinde Eichenau
Norbert Seidl, Erster Bürgermeister der Stadt Puchheim, Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
Martin Schäfer, Erster Bürgermeister der Gemeinde Gröbenzell

4.4 Bezüge der Geschäftsführung

Die Bezüge sind nur anzugeben, wenn die Stadt mehr als die Hälfte der Anteile hält oder ihr mindestens ein Viertel gehört und sie zusammen mit anderen Gemeinden die Mehrheit der Anteile besitzt. Darüber hinaus müssen die betroffenen Mitglieder der Geschäftsführung mit der Veröffentlichung der Bezüge eines jeden einzelnen Mitgliedes einverstanden sein. Haben sie ihr Einverständnis mit der Veröffentlichung ihrer Einzelbezüge nicht erklärt, so richtet sich die Veröffentlichung danach, wie im entsprechenden Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht wird.

Es wurden keine Bezüge gezahlt.

4.5 Ertragslage

Zentraler Bestand der Ertragslage sind im Wesentlichen das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz. Soweit möglich, sind Vergleiche mit Vorjahresergebniswerten sowie mit den Planwerten darzustellen. Ein kurzer Bericht über den Geschäftsverlauf kann die Darstellungen ergänzen.

Bei der Ertragslage ist zu beachten, dass bei der Errichtung von Unternehmen des Privatrechts oder Beteiligungen daran der öffentliche Zweck und nicht die Gewinnerzielungsabsicht im Vordergrund steht. Weiter ist zu beachten, dass Daten, die zu Wettbewerbsnachteilen des Unternehmens am Markt führen, nicht dargestellt werden können.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung und ein Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2015 sind in den Anlagen 7, 8 und 9 diesem Beteiligungsbericht beigefügt.

Der Jahresüberschuss beträgt 20.703 €.

Der Bericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft B.R.M. Mattern GmbH über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12. des Berichtszeitraumes liegt der Verwaltung vor. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk für das Geschäftsjahr erteilt.

Zum Jahresabschluss führt der Abschlussprüfer im Bestätigungsvermerk u.a. folgendes aus:
„Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar."

4.6 Kreditaufnahmen

Hier sind die im Berichtszeitraum neu aufgenommenen längerfristigen Kreditbeträge mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu nennen. Kurzfristige Kredite sind nicht zu nennen.

Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG hat im Berichtszeitraum keine längerfristigen Kredite aufgenommen.

4.7 Auswirkungen auf den Stadthaushalt

Die drei beteiligten kommunalen Gesellschafter profitieren vertraglich zu je einem Drittel von der Gewerbesteuer des Unternehmens.

5 Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G.

5.1 Öffentlicher Zweck

Dieser Gesetzesbegriff bezieht sich auf die Tätigkeit des Unternehmens bzw. auf den Unternehmensgegenstand, der von einem gewissen öffentlichen Zweck getragen werden muss. Die in den eigenen Wirkungskreis der Stadt fallenden Aufgaben werden stets von einem öffentlichen Zweck getragen. Hierzu zählt die Daseinsvorsorge, die Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser.

Gegenstand der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. ist nach § 1 Abs. 2 der Genossenschaftssatzung vom 15.07.2013 ist unverändert gegenüber dem letzten Bericht die Vorbereitung und Entwicklung von Windkraftanlagen in Gerolsbach, im Rahmen der Verpflichtungen und Aufgaben der (mittelbar) beteiligten Kommunen im Sinne von Art. 87 Abs. 1 bis 3 GO sowie Art. 92 Abs. 1 GO (kommunalrechtliche Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen). Neben diesem Zweck, ist es auch Zweck der Genossenschaft, unter dem Vorbehalt rechtlicher, insbesondere beihilfe- und kommunalrechtlicher Zulässigkeit, Erträge aus diesen Tätigkeiten zu erzielen. Dabei wird das gesetzliche Subsidiaritätserfordernis aus Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 GO (Vorrang Dritter bei Tätigkeiten außerhalb der kommunalen Daseinsvorsorge) beachtet.

Das Landratsamt Fürstenfeldbruck als Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte nach Anzeige der Beteiligung seitens der Stadt am 04.04.2014, dass die Genossenschaft im Einklang mit Art. 87 GO (Allgemeine Zulässigkeit von Unternehmen und Beteiligungen) und Art. 92 GO (Sonstige Vorschriften für Unternehmen in Privatrechtsform) steht und machte keine Bedenken oder Einwände aus kommunalunternehmensrechtlicher oder haushaltsrechtlicher Sicht geltend.

5.2 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse geben Auskunft darüber, welchen Anteil die Stadt am gezeichneten Kapital hält und ob weitere private oder öffentliche Hände beteiligt sind.

Genossenschaftsmitglieder sind
die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG (siehe Ziff. 4),
die Gemeinde Gerolsbach
und die Bayernwerk AG
mit je einem Geschäftsanteil zu 5.000 € bzw. 33,33 %.

Der Stimmanteil entspricht den Geschäftsanteilen.

5.3 Zusammensetzung der Organe

Organe von Unternehmen sind grundsätzlich die Geschäftsführung und die Versammlung der am gezeichneten Kapital Beteiligten, also die Gesellschafter. Darüber hinaus kann ein Aufsichtsrat bestellt werden. Die Besetzung der Organe soll namentlich dargestellt werden.

Die Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG hat als Organ zwei Vorstände und eine Generalversammlung:

Vorstände

Kaufmännischer Vorstand, Herr **Martin Seitz**, Erster Bürgermeister der Gemeinde Gerolsbach
Technischer Vorstand, Herr **Stefan Drexl**, Bayernwerk AG, Kommunalbetreuer

Generalversammlung

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG (siehe Ziff. 4)
Gemeinde Gerolsbach
Bayernwerk AG

5.4 Bezüge der Vorstände

Die Bezüge sind nur anzugeben, wenn die Stadt mehr als die Hälfte der Anteile hält oder ihr mindestens ein Viertel gehört und sie zusammen mit anderen Gemeinden die Mehrheit der Anteile besitzt. Darüber hinaus müssen die betroffenen Mitglieder der Geschäftsführung mit der Veröffentlichung der Bezüge eines jeden einzelnen Mitgliedes einverstanden sein. Haben sie ihr Einverständnis mit der Veröffentlichung ihrer Einzelbezüge nicht erklärt, so richtet sich die Veröffentlichung danach, wie im entsprechenden Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht wird.

Es wurden keine Bezüge gezahlt.

5.5 Ertragslage

Zentraler Bestand der Ertragslage sind im Wesentlichen das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung und die Bilanz. Soweit möglich, sind Vergleiche mit Vorjahresergebniswerten sowie mit den Planwerten darzustellen. Ein kurzer Bericht über den Geschäftsverlauf kann die Darstellungen ergänzen.

Bei der Ertragslage ist zu beachten, dass bei der Errichtung von Unternehmen des Privatrechts oder Beteiligungen daran der öffentliche Zweck und nicht die Gewinnerzielungsabsicht im Vordergrund steht. Weiter ist zu beachten, dass Daten, die zu Wettbewerbsnachteilen des Unternehmens am Markt führen, nicht dargestellt werden können.

Der Jahresabschluss der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG für das Geschäftsjahr 2015 liegt noch nicht vor. Die Jahresabschlussprüfung durch den Genossenschaftsverband kann erst im Anschluss daran durchgeführt werden. Somit kann über den Jahresabschluss 2015 und über den am 12.03.2015 erfolgten Verkauf der Projektierung der Windkraftanlage in Gerolsbach an eine Bau- und Betriebsgesellschaft frühestens im nächsten Beteiligungsbericht berichtet werden.

Der Jahresabschluss von 2014 ist, wie im letzten Beteiligungsbericht angekündigt, in Anlage 10 beigefügt.

5.6 Kreditaufnahmen

Hier sind die im Berichtszeitraum neu aufgenommenen längerfristigen Kreditbeträge mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu nennen. Kurzfristige Kredite sind nicht zu nennen.

Die Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. hat im Berichtszeitraum keine längerfristigen Kredite aufgenommen.

6 Sonstige Beteiligungen

Von der gesetzlichen Berichtspflicht für Beteiligungen der Stadt waren im Berichtszeitraum nur die **KommEnergie GmbH**, die **KommEnergie Erzeugungs-GmbH**, die **KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG** und die **Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G.** betroffen.

Nachrichtlich zur Vervollständigung, werden auch noch folgende Beteiligungen der Stadt genannt, für welche keine gesetzliche Berichtspflicht nach Art. 94 Abs. 3 GO besteht:

Plattform Energie GmbH

Mittelbare Beteiligung über die KommEnergie GmbH. Diese hält einen Gesellschaftsanteil zu 10.000 € seit 2013 (3,84%)

Volksbank Fürstenfeldbruck eG

1 Genossenschaftsanteil 50,00 € seit Januar 2002 (Vor der Glättung mit Euroeinführung 100,-- DM seit Dezember 1972)

Wohnen in Bayern GmbH & Co. KG, liquidiert und gelöscht im Dezember 2015

Kommanditeinlage in Höhe von 120 € (0,2%) wurde mit Liquidation zurückbezahlt

Natur Energieanlagen Projekt GmbH & Co. Solarpark Isar 2007 KG

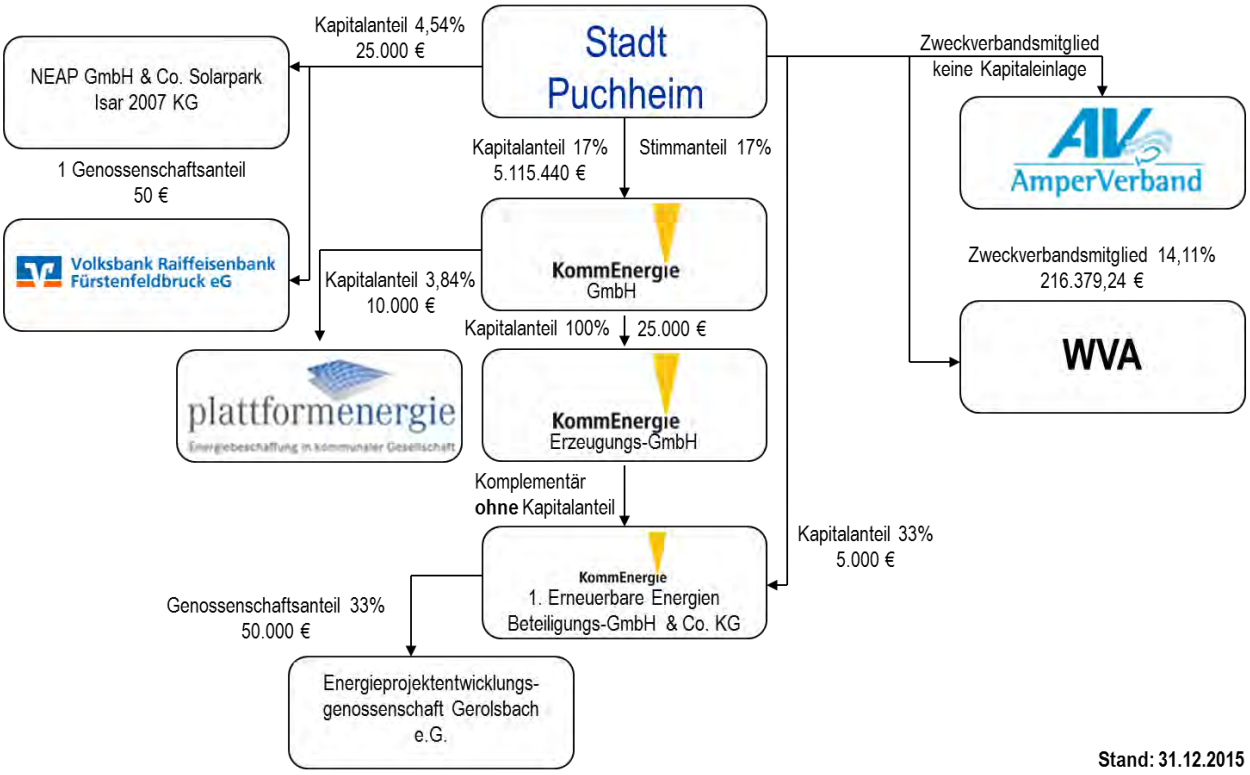
10 Anteile je 2.500 € seit November 2007 (4,55%)

Zudem ist die Stadt Puchheim Mitglied in den nachfolgenden Zweckverbänden:

Amperverband

Zweckverband zur Wasserversorgung der Ampergruppe (14,11%)

Das nachfolgende Schaubild stellt die Beteiligungen der Stadt Puchheim grafisch dar:



Puchheim, 19.09.2016

Norbert Seidl
Erster Bürgermeister

Harald Heitmeir
Stadtkämmerer

Anlagen

Anlage 1 – Bilanz der KommEnergie GmbH zum 31.12.2015
Anlage 2 – GuV der KommEnergie GmbH zum 31.12.2015
Anlage 3 – Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie GmbH
Anlage 4 – Bilanz der KommEnergie Erzeugungs GmbH zum 31.12.2015
Anlage 5 – GuV der KommEnergie Erzeugungs GmbH zum 31.12.2015
Anlage 6 – Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie Erzeugungs GmbH
Anlage 7 – Bilanz der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2015
Anlage 8 – GuV der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2015
Anlage 9 – Bericht der Geschäftsführung der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG
Anlage 10 – Jahresabschluss der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. zum 31.12.2014

Anlage 1 – Bilanz der KommEnergie GmbH zum 31.12.2015

KommEnergie GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2015

in €	Anhang	31.12.2015	31.12.2014
Aktiva			
A. Anlagevermögen	(1)		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		2.523.377	2.737.628
II. Sachanlagen		4.606.557	4.335.926
III. Finanzanlagen		35.000	35.000
		7.164.934	**7.108.554**
B. Umlaufvermögen	(2)		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände abzüglich erhaltener Abschlagszahlungen		9.911.194	12.300.617
		9.911.194	**12.300.617**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	(3)	**1.084**	**1.401**
Gesamt		**17.077.212**	**19.410.572**
Passiva			
A. Eigenkapital	(4)		
I. Gezeichnetes Kapital		500.000	500.000
II. Kapitalrücklage		8.929.286	8.929.286
III. Gewinnrücklagen		3.222	3.222
IV. Bilanzgewinn		444.930	407.349
		9.877.438	**9.839.857**
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	(5)	**5.602**	**5.970**
C. Ertragszuschüsse	(6)	**3.555.187**	**3.675.513**
D. Rückstellungen	(7)	**770.038**	**1.941.177**
E. Verbindlichkeiten	(8)	**2.852.568**	**3.948.055**
F. Rechnungsabgrenzungsposten	(9)	**16.379**	**0**
Gesamt		**17.077.212**	**19.410.572**

Anlage 2 – GuV der KommEnergie GmbH zum 31.12.2015

KommEnergie GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

in €	Anhang	Geschäftsjahr 2015	Geschäftsjahr 2014
1. Umsatzerlöse	(11)	22.380.792	22.677.006
2. Sonstige betriebliche Erträge	(12)	862.027	923.417
3. Materialaufwand	(13)	-16.151.780	-17.250.303
4. Personalaufwand	(14)	-843.836	-685.737
5. Abschreibungen	(15)	-637.639	-576.129
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	(16)	-3.226.091	-2.708.201
7. Finanzergebnis	(17)	10.987	-41.235
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**2.394.460**	**2.338.818**
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	(18)	-676.879	-536.141
10. Jahresüberschuss		**1.717.581**	**1.802.677**
11. Vorabausschüttung		**-1.400.000**	**0**
12. Ergebnisverwendung gemäß § 14 des Gesellschaftsvertrags		**-280.000**	**-1.680.000**
13. Gewinnvortrag		**407.349**	**284.672**
14. Bilanzgewinn		**444.930**	**407.349**

KommEnergie

Bericht der Geschäftsführung

für das

Geschäftsjahr 2015

(Kommunaler Beteiligungsbericht)

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1 Geschäftstätigkeit

Gegenstand des Unternehmens gemäß Gesellschaftsvertrag sind alle mit der Erzeugung, dem Bezug, der Lieferung und der Verteilung von Energie zusammenhängenden Tätigkeiten. Die KommEnergie versteht sich als Infrastrukturanbieter. Im Sinne des Energiewirtschaftsgesetzes ist die Gesellschaft im Bereich der Elektrizitätsverteilung tätig. 2013 hat die KommEnergie die Shared Service Prozesse in einem europaweiten Vergabeverfahren mit vorgeschaltetem Teilnahmewettbewerb ausgeschrieben und vergeben. Der neue Dienstleister hat 2014 die ausgeschriebenen Aufgaben übernommen. Im Rahmen der Dienstleistungserbringung hat sich in den zurückliegenden zwei Jahren gezeigt, dass die kundennahen Prozesse stärker an die KommEnergie gebunden werden müssen. So wurde im Berichtsjahr das Forderungsmanagement in den eigenen Aufgabenbereich zurückgeholt und Vorbereitungen getroffen, ab 2016 die Vertriebsabrechnung für Standardlastprofil und Kunden mit registrierender Leistungsmessung zu übernehmen. Die KommEnergie verwaltet eigene Beteiligungen und beabsichtigt die Eigenerzeugung auszubauen. Mit Bescheid des Bayerischen Staatsministeriums für Wirtschaft, Infrastruktur, Verkehr und Technologie von 2008 erhielt die Gesellschaft die Genehmigung zur Aufnahme des Betriebs von Elektrizitätsversorgungsnetzen der allgemeinen Versorgung im Versorgungsgebiet der KommEnergie. Als Grundlage für den Betrieb des Versorgungsnetzes schloss die KommEnergie 2007 mit den Kommunen Eichenau, Gröbenzell und Puchheim Konzessionsverträge ab.

1.2 Technologie und Service

Im Geschäftsjahr 2015 hat die KommEnergie rund 718 T€ in den Ausbau des Stromnetzes investiert. Auf Basis der in 2014 und 2015 durchgeführten Netzanalyse wurden rund 2.600 Meter Mittelspannungsmassekabel ausgetauscht. Der Anspruch der KommEnergie ist es, den Kunden Service aus einer Hand zu bieten. Deshalb wurde in 2013 Personal für den Kundenservice eingestellt und eine Software für die Kundenprozesse angeschafft. Dadurch wird die Kundenbetreuung intensiviert und die Kundenbindung gefestigt. Die Prozesse der Kundenbetreuung werden seit 2014 für alle Kontaktkanäle durch eigene Mitarbeiter erledigt. Mit dem Umzug in die neuen Büroräume am Hauptplatz 4 in Eichenau stehen für die Kundenbetreuung und Beratung nun mehrere Beratungsplätze zur Verfügung.

1.3 Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zentrale Leistungsindikatoren der KommEnergie sind die finanziellen Indikatoren Umsatzerlöse, Kosten und EBIT. Die Leistungsindikatoren sind Gegenstand eines regelmäßigen Reportings und werden an die Geschäftsführung bzw. an die Gesellschafter und Aufsichtsräte gemeldet.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Geschäftsverlauf

2.1.1 Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das globale wirtschaftliche Geschehen im Jahr 2015 war geprägt von dem unerwartet schwachen Wachstum des Welthandels. Mit einem Zuwachs von 2 Prozent lag es nach Schätzungen der OECD deutlich unter dem langjährigen Durchschnitt der Jahre 2003 bis 2012. Es gab in den letzten fünf Jahrzehnten lediglich fünf weitere Jahre mit Wachstumsraten des Welthandels um die 2 Prozent.

Dieser schwachen Vorgabe folgend wuchs das globale Bruttoinlandsprodukt geringer als im Vorjahr. Auch im Vergleich zum langjährigen Durchschnitt der Jahre 1995 bis 2007 wuchs die Weltwirtschaft mit gut einem Prozentpunkt geringer. Als Ursache führt die OECD die schwache wirtschaftliche Entwicklung in den Schwellenländern an. Dabei sind jedoch durchaus unterschiedliche Entwicklungen in den einzelnen Ländern auszumachen. Der Euroraum profitierte in 2015 von der anhaltend lockeren Geldpolitik, der nahezu neutralen Fiskalpolitik und den niedrigeren Ölpreisen. Die stärker wachsende Inlandsnachfrage wurde von den privaten Konsumenten getragen. Der Zuwachs der Investitionen setzte sich im vierten Jahr in Folge fort. Dank robuster Inlandsnachfrage wurde das Wachstum in Deutschland von der Schwäche des weltwirtschaftlichen Umfeldes kaum belastet. Die gute Lage auf dem Arbeitsmarkt wirkte hier zusammen mit dem günstigen geldpolitischen Umfeld stützend.

2.1.2 Energiepolitisches Umfeld

Auch in 2015 befasste sich die energiepolitische Debatte vor allem mit der weiteren Umsetzung der Energiewende. Neben der Diskussion um Ausgestaltung eines Auktionsmodells für Erneuerbare Energien waren Lösungsmöglichkeiten zur Stabilisierung der Versorgungssicherheit, insbesondere der konventionellen Erzeugung zentraler Bestandteil der Debatte. Das Bundeskabinett hat 2015 den vom Bundesminister für Wirtschaft und Energie vorgelegten Entwurf eines Gesetzes zur Weiterentwicklung des Strommarktes beschlossen. Die Maßnahmen sollen die freie Preisbildung stärken, eine Flexibilisierung des gesamten Stromsystems anreizen und die deutschen Maßnahmen stärker in den europäischen Binnenmarkt einbinden. Eine Kapazitätsreserve soll den Strommarkt für den Fall absichern, dass kein ausreichendes Angebot an der Strombörse vorhanden ist. Die ebenfalls vorgelegte Verordnung zur Regelung des Verfahrens der Beschaffung, des Einsatzes und der Abrechnung einer Kapazitätsreserve wurde am selbigen Tag von der Bundesregierung zur Kenntnis genommen. Um die Stabilität des Netzes weiterhin gewährleisten zu können, wird nach dem Strommarktgesetz die Netzreserve verlängert. Nach Prüfung durch die verantwortlichen Netzbetreiber und die Bundesnetzagentur sind Neubauprojekte für die Netzreserve möglich. Zudem werden die Vergütungsmechanismen für die Netzreserve und für Kraftwerkseingriffe des Netzbetreibers in den Betrieb von Kraftwerken, die am Markt teilnehmen angepasst. Zur Erreichung des deutschen Klimaschutzziels für 2020 wird eine befristete Sicherheitsbereitschaft eingerichtet, in die schrittweise emissionsintensive Braunkohlekraftwerke überführt werden.

2.1.3 Branchensituation

Der Energieverbrauch in Deutschland lag 2015 nach ersten Berechnungen der AG Energiebilanzen mit über dem Vorjahreswert. Dies war im Wesentlichen auf die gegenüber dem sehr milden Vorjahr etwas kühlere Witterung und den damit verbundenen höheren Heizenergiebedarf zurückzuführen. Bereinigt um den Witterungseffekt wäre der Energieverbrauch im vergangenen Jahr gesunken. Die Kohlendioxid-Emissionen werden nach Auffassung der AG Energiebilanzen nur leicht steigen, da ein erheblicher Teil des Verbrauchszuwachses durch Erneuerbare Energien gedeckt werden konnte, der Mineralölverbrauch nicht stieg und der Verbrauch von Steinkohle abnahm. Der Mineralölverbrauch blieb 2015 unverändert auf dem Niveau des Vorjahres. Der Erdgasverbrauch nahm dagegen zu. Grund war vor allem die kühlere Witterung im ersten Halbjahr und der damit verbundene Einsatz von Erdgas zu Wärmezwecken. Die im vierten Quartal sehr milde Witterung verringerte den Zuwachs deutlich. Die Stromerzeugung aus Erdgas war erneut rückläufig. Der Verbrauch von Steinkohle ging zurück. Die sehr niedrigen Weltmarktpreise führten zu einem nur leicht geringeren Einsatz von Steinkohle in Kraftwerken. Insgesamt entfallen rund zwei Drittel des gesamten Verbrauchs in Deutschland auf die Stromerzeugung. Der Verbrauch von Braunkohle stieg knapp über das Vorjahresniveau. Die

Stromerzeugung aus Braunkohle lag ebenfalls auf dem Niveau des Vorjahres. Die Stromerzeugung aus Kernenergie ging durch die Außerbetriebnahme des Kernkraftwerkes Grafenrheinfeld zur Jahresmitte zurück. Die erneuerbaren Energien erhöhten ihren Beitrag. Während die Stromerzeugung aus Biomasse stieg, stagnierte der Beitrag der Wasserkraft auf Vorjahreshöhe. Bei der On- und Offshore-Windkraft und bei der Solarenergie nahm der Beitrag zu.

2.1.4 Energiepreisentwicklung

Im Jahr 2015 wurden die Strom- und Gasmärkte in Europa sowie der Strommarkt in Russland von fünf wesentlichen Faktoren beeinflusst:

- den internationalen Preisen für Rohstoffe, insbesondere für Öl, Gas und Kohle sowie für CO_2-Zertifikate,
- der allgemeinen wirtschaftlichen und politischen Entwicklung,
- den Wetterbedingungen,
- der verfügbaren Wasserkraft in Skandinavien und
- dem Ausbau der Kapazitäten bei Erneuerbaren Energien.

Für die Zukunft werden aufgrund von steigenden Abgaben und Umlagen weiter leicht steigende Strompreise gegenüber dem Vorjahr prognostiziert. Um den Kunden der KommEnergie kalkulierbare Stromkosten bieten zu können, wird die KommEnergie weiterhin ein Preisgarantieprodukt anbieten.

2.1.5 Geschäftsverlauf

Seit der Aufnahme des operativen Geschäftsbetriebs sind die Umsatzerlöse aus dem Stromvertrieb und der Betriebsaufwand die wirtschaftlichen Stellgrößen des operativen Ergebnisses. Der Jahresüberschuss des Jahres 2015 beträgt 1.718 T€. Die Geschäftsentwicklung ist für die Zukunft positiv zu bewerten. Durch gezielte Information der Bürger und Belieferung von Kunden in fremden Netzgebieten sollen Kunden gewonnen werden und der Kundenstamm mittelfristig weiter anwachsen. Die Kunden schätzen die Betreuung vor Ort und die positive Entwicklung hin zu einer ökologischen Stromlieferung aus 100% Wasserkraft.

Durch die geschlossenen Betriebsführungsverträge besteht für alle netzwirtschaftlichen Themen ein sehr hoher Qualitätsstandard, der allen technischen und sicherheitstechnischen Anforderungen sowie den diversen behördlichen Vorgaben und Auflagen genügt. Die Bauprojekte 2015 konnten reibungslos abgewickelt werden.

Die Inspektionen werden entsprechend den Instandhaltungsrichtlinien durchgeführt. Im Geschäftsjahr 2015 wurden keine den Netzbetrieb gefährdenden Mängel festgestellt. Bei einigen Massekabeln wurde eine Zustandsbewertung durch Messungen durchgeführt. Der operative Netzbetrieb verlief im Berichtsjahr reibungslos.

Das Versorgungsnetz der KommEnergie umfasst zum 31.12.2015 folgende Anlagen:

Netzstatistik	31.12.2015
Trafostationen (St.)	169
MS-Kabel (m)	90.938
MS-Freileitung (m)	875
NS-Kabel (m)	500.848
NS-Freileitung (m)	32.414
Hausanschlüsse Kabel (St.)*	13.478
Hausanschlüsse Freileitungen (St.)*	610
SB-Kabel (m)	239.519
SB-Freileitung (m)	23.753
Brennstellen (St.)	5.707
Sonderbrennstellen (St.)	839

* Giebelanschlüsse der Freileitung zugeordnet

Zum Abschlussstichtag bestehen keine wesentlichen Investitionsverpflichtungen.

Mit der politischen Entscheidung zur Energiewende werden die Energieversorger und Kommunen in die Pflicht genommen, den Erzeugungs- und Kraftwerkspark mit zu gestalten. Über die KommEnergie Erzeugungs-GmbH wurde die in 2012 angestoßene Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach forciert und die zur Beurteilung der Wirtschaftlichkeit erforderlichen Gutachten beauftragt. Die Baugenehmigung wurde eingereicht und Windmessungen beauftragt. Das Projekt wurde in 2014 zur Baureife entwickelt und ging im November 2015 in Betrieb. Die KommEnergie hat sich nicht an einer Bau- und Betriebsgesellschaft beteiligt.

2.2 Lage der Gesellschaft

2.2.1 Ertragslage

Die Umsatzerlöse betrugen im Geschäftsjahr 22.381 €. Sie setzen sich im Wesentlichen aus den Stromerlösen und den Erlösen aus der Netznutzung zusammen. Die KommEnergie erzielte dabei einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.718 T€. Das Ergebnis vor Steuern betrug 2.394 T€. Der EBITDA betrug 3.021 T€.

2.2.2 Finanzlage

Der Finanzbedarf für die Investitionen wurde vollständig aus eigenen Mitteln gedeckt. Die kurzfristigen Forderungen überstiegen die kurzfristigen Verbindlichkeiten und Rückstellungen. Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2015 jederzeit gesichert. Im Geschäftsjahr 2015 wurden 718 T€ in das Anlagevermögen der Gesellschaft investiert. Für das Jahr 2016 sind derzeit Investitionen in Höhe von rund 1.485 T€ geplant.

2.2.3 Vermögenslage

Der Buchwert des Anlagevermögens betrug 7.165 T€. Die Anlagenintensität, d. h. das Verhältnis von Anlagevermögen zu Gesamtvermögen lag bei 42%. Der Deckungsgrad des Anlagevermögens durch Eigenkapital betrug 100%.

3. Risiko- und Chancenmanagement

Die KommEnergie informiert in den Aufsichtsratssitzungen mit ihrem Risikobericht über alle erkennbaren wirtschaftlichen Risiken. Um im Spannungsfeld zwischen Gewinnchancen und Verlustrisiken dauerhaft erfolgreich zu sein, werden die erkannten Risiken in die Entscheidungsprozesse mit einbezogen. Im Mittelpunkt stehen dabei die konjunkturelle Entwicklung sowie die Preisentwicklung auf den Beschaffungs- und Absatzmärkten, gesetzlichen Änderungen, sowie die künftige Entwicklung der Netzentgelte.

4. Prognosebericht

Insgesamt ist auf den Märkten für Elektrizität und Brennstoffe für die Jahre 2016 und 2017 mit einer höheren Volatilität zu rechnen, da diese weiterhin deutlich durch gesamtwirtschaftliche Entwicklungen und politische Entscheidungen beeinflusst werden. Die kurz- und mittelfristigen Strompreise in Deutschland werden weiterhin weitestgehend durch den Preis von Steinkohle und CO_2-Zertifikaten bestimmt. Allerdings könnte insbesondere der weitere Zubau von Kapazitäten, sowohl bei den Erneuerbaren Energien durch zusätzliche Wind-Kapazitäten als auch im konventionellen Bereich durch technisch hochentwickelte Kohlekraftwerke, einen erneuten Abwärtsdruck auf die Preise ausüben.

Obwohl sich die Abgaben und Umlagen in 2016 erhöht haben, konnte die KommEnergie die Preise konstant halten. Das Produkt Preisgarantie 2016 ist ausgelaufen und wurde durch das Preisgarantieprodukt 2017 ersetzt. Auch in 2016 beliefert die KommEnergie alle ihre Vertriebskunden mit Strom aus 100% Wasserkraft, der im Herkunftsnachweisregister geführt wird. Die KommEnergie ist ordentliches Mitglied der Schlichtungsstelle. Mit der Mitgliedschaft unterstützt die KommEnergie diese wichtige Einrichtung auch finanziell. Die Kundenzeitung der KommEnergie wird von den Kunden sehr gut angenommen. Auch für 2016 sind wieder drei Ausgaben geplant. Darüber hinaus wir die Gesellschaft weiterhin bei verschiedenen Veranstaltungen und Marktsonntagen der Verbundkommunen mit einem eigenen Stand vertreten sein. In 2016 wird die KommEnergie in Verbindung mit der Einweihung der Büroräume ihr 10-jähriges Gründungsjubiläum feiern.

Die Entwicklung des Kundenstamms wird positiv prognostiziert. Insgesamt werden die nächsten beiden Geschäftsjahre vertriebsseitig herausfordernd bleiben, wobei jedoch weiterhin eine positive Gesamtentwicklung erwartet wird.

Eichenau, Juli 2016

Geschäftsführung

gez. Alois Krammer

Anlage 4 – Bilanz der KommEnergie Erzeugungs-GmbH zum 31.12.2015

BILANZ

KommEnergie Erzeugungs-GmbH, Eichenau

zum

31. Dezember 2015

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		87,00	438,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		595,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	22.175,59		15.383,13
3. sonstige Vermögensgegenstände	1.412,71	23.588,30	3.676,17
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		24.611,90	27.370,45
		48.287,20	47.462,75

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		4.480,28	4.137,49
III. Jahresüberschuss		88,39	342,79
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	13,81		0,00
2. sonstige Rückstellungen	2.636,42	2.650,23	2.712,75
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 874,38 (EUR 399,84)	874,38		399,84
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 15.193,92 (EUR 9.596,16)	15.193,92		9.596,16
3. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 5.273,72) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 5.273,72)	0,00	16.068,30	5.273,72
		48.287,20	47.462,75

Anlage 5 – GuV der KommEnergie Erzeugungs-GmbH zum 31.12.2015

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

KommEnergie Erzeugungs-GmbH, Eichenau

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		16.884,95	42.607,00
2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	19.934,00-
3. Gesamtleistung		16.884,95	22.673,00
4. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		717,00	184,00
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		12.768,00	16.292,00
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		351,00	351,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	76,00		88,00
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	370,00		150,00
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	1.928,85		1.842,00
ad) verschiedene betriebliche Kosten	3.012,97	5.387,82	4.487,20
8. Erträge aus Beteiligungen		1.000,00	750,00
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 1.000,00 (EUR 750,00)			
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		8,67	19,89
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 2,33 (EUR 17,25)			
Übertrag		103,80	416,69

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

KommEnergie Erzeugungs-GmbH, Eichenau

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		103,80	416,69
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	11,00
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		103,80	405,69
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		15,41	62,90
13. Jahresüberschuss		88,39	342,79

KommEnergie

Bericht der Geschäftsführung

KommEnergie Erzeugungs-GmbH

für das

Geschäftsjahr 2015

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1 Geschäftsmodell des Unternehmens

KommEnergie Erzeugungs-GmbH wurde am 02.07.2012 als 100%-Tochter der KommEnergie GmbH mit einem Stammkapital von 25.000 Euro gegründet.

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Entwicklung von Eigenerzeugungsprojekten, die Verwaltung eigenen Vermögens und die Beteiligung an anderen Unternehmen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei anderen Unternehmen, insbesondere bei Kommanditgesellschaften.

1.2 Forschung und Entwicklung

Hauptgegenstand der bisherigen Entwicklungstätigkeit war die Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach bis zur Baureife. Die Inbetriebnahme des Windparks erfolgte in drei Stufen vom 19.11.2015 bis zum 09.12.2015.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Mit der politischen Entscheidung zur Energiewende stehen die Energieversorger und Kommunen in der Verantwortung, den Erzeugungs- und Kraftwerkspark neu zu gestalten. Aufgrund der Notwendigkeit des Ausbaus regenerativer Energien in der Region etabliert sich das Unternehmen als Dienstleister zur Projektentwicklung von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien. Trotz der eingeleiteten und politisch gewollten Energiewende werden die rechtlichen Rahmenbedingungen insbesondere bei Windanlagen zunehmend schwieriger. Die sich ändernden Rahmenbedingungen können nur durch Bündelung von Fachwissen in Form einer Projektgesellschaft beherrscht werden. Durch die Bündelung des Fachwissens kann die Gesellschaft am Markt als Dienstleister für Projektentwicklungen im Bereich erneuerbare Energien auftreten. Das Unternehmen sieht hierin die Chancen, Fachwissen aufzubauen, vorzuhalten und für die Realisierung von Projekten zur Verfügung zu stellen, da es anderen Projektgesellschaften nicht immer möglich sein wird, entsprechende Kompetenz zu bündeln.

2.2 Geschäftsverlauf

Über die KommEnergie Erzeugungs-GmbH wurde in 2012 die Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach angestoßen. In 2014 wurde die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG gegründet, bei der die KommEnergie Erzeugungs-GmbH die Komplementärin ist. Die Kommanditisten sind je zu $^1/_3$ die Gemeinden Gröbenzell und Eichenau sowie die Stadt Puchheim. Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG trat in 2014 der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft (EPG) Gerolsbach e. G. als Genosse bei. Die bisher in der Erzeugungs-GmbH erbrachten Entwicklungsleistungen wurden an die Genossenschaft verkauft. Nach der vollständigen Entwicklung der Windkraftanlage wurde das baureife Projekt durch die EPG am 12.03.2015 an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG verkauft. Die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co. KG betreibt die drei Windräder, die in der Zeit vom 19.11.2015 bis 09.12.2015 in Betrieb genommen wurden.

Die Umsatzerlöse ergaben sich im Geschäftsjahr im Wesentlichen aus dem Weiterverkauf der bisher erbrachten Projektierungsleistungen, sowie der erzielten Vergütungszahlungen.

Im Geschäftsjahr 2015 wurden keine Investitionen getätigt. Dies ist damit begründet, dass das Unternehmen sich auf die Durchreichung und Weiterberechnung von Ingenieurleistungen beschränkt.

Der Finanzbedarf der Gesellschaft wurde vollständig aus eigenen Mitteln gedeckt. Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2015 jederzeit gesichert.

2.3 Lage

2.3.1 Ertragslage

Die Gesellschaft erzielte einen Jahresüberschuss von € 88. Dieser entsprach den Erwartungen. Für das Geschäftsjahr 2016 wird mit einem positiven Ergebnis gerechnet.

2.3.2 Finanzlage

Die liquiden Mittel beliefen sich zum 31.12.2015 auf 24,6 T€, und damit auf 51% der Bilanzsumme. Die Gesellschaft konnte sich aus eigenen Mitteln finanzieren. Ein eingeräumter Kreditrahmen bei der Muttergesellschaft musste nicht in Anspruch genommen werden.

2.3.3 Vermögenslage

Die Bilanzsumme lag zum 31.12.2015 bei T€ 48 was eine Eigenkapitalquote von 61% mit sich brachte.

Das Umlaufvermögen repräsentiert die Bilanzsumme zu 99,8%. Abwertungen des Umlaufvermögens waren im Geschäftsjahr nicht erforderlich. Stille Reserven konnten nicht gebildet werden.

2.4 Finanzielle Leistungsindikatoren

Zur Unternehmenssteuerung werden die Kennzahlen Jahresüberschuss und liquide Mittel herangezogen. Die wirtschaftliche Lage des Unternehmens kann insgesamt als gut bezeichnet werden.

3. Nachtragsbericht

Über wesentliche Entwicklungen nach Abschluss des Geschäftsjahres ist nicht zu berichten.

4. Prognosebericht

Mit Gründung der KommEnergie Erzeugungs-GmbH am 02.07.2012 stieg die KommEnergie in ein weiteres Geschäftsfeld ein und forciert die Eigenerzeugung. In 2012 wurde mit der Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach begonnen. Diese wurde über die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG bzw. die EPG Gerolsbach e. G. in 2014 und 2015 fortgesetzt. Am 12.03.2015 wurde das baureife Projekt an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG verkauft. Die Inbetriebnahme erfolgt in der Zeit vom 19.11.2015 bis 09.12.2015. Mit dem Verkauf des Projektes an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG

endet die aktive Geschäftstätigkeit der KommEnergie Erzeugungs-GmbH. Die Gesellschaft bleibt zunächst weiterbestehen um sich neu zu orientieren und sich an neuen Projekten im Bereich der Erneuerbaren Energien zu beteiligen.

5. Chancen- und Risikobericht

5.1 Risikobericht

Die Gesellschaft ist wesentlich abhängig vom politischen Umfeld zur Förderung erneuerbarer Energien.

5.2 Chancenbericht

Für die KommEnergie Erzeugungs-GmbH ergeben sich aufgrund der Klimaschutzvereinbarung und des Bayerischen Energiekonzept zwar Chancen, Projekte zu entwickeln und umzusetzen. Da sich das Unternehmen jedoch auf die Weiterberechnung von Dienstleistungen, sowie die Übernahme der persönlichen Haftung an der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG beschränkt, ist mit einer gleichbleibenden Ergebnis- und Geschäftsentwicklung zu rechnen.

5.3 Gesamtaussage

Die Gesellschaft ist wesentlich abhängig vom politischen Umfeld zur Förderung erneuerbarer Energien. Dies stellt zwar erheblich Risiken dar. Dennoch werden die Chancen aufgrund der gewollten Wandlung des Erzeugungsparks von Fossilen Energieträgern auf erneuerbare Energien und der umweltpolitischen Tendenzen als gewinnbringend eingestuft. Die Bedürfnisse der Kommunen und regionalen Stromanbieter zur Herstellung von regionalen Anlagen werden zwar grundsätzlich positiv betrachtet. Aufgrund der derzeitigen Interessenlage der regionalen Kommunen ist kurz- bis mittelfristig mit keinen großen Projekten zu rechnen.

6. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählt lediglich das Guthaben bei Kreditinstituten. Forderungsausfallrisiken sind derzeit nicht vorhanden. Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen gezahlt. Risiken werden nicht gesehen.

Eichenau, Juli 2016

gez. Alois Krammer
Geschäftsführer

Anlage 7 – Bilanz der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2015

BILANZ

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, Eichenau

zum

31. Dezember 2015

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
1. sonstige Ausleihungen	5.000,00	150.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	15.170,40
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Vermögensgegenstände	2.682,38	1.651,75
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	220.833,77	81.002,08
Übertrag	228.516,15	247.824,23

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Komplementärkapital			
1. variables Kapital		2.082,50	892,50
		2.082,50	892,50
II. Kommanditkapital			
1. Kommanditeinlagel - davon Haftkapital € 3.000,00		15.000,00	15.000,00
2. variables Kapital		10.104,71	9.597,92-
3. Pflichteinlage		180.000,00	180.000,00
		205.104,71	185.402,08
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		2.807,00	2.077,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 15.610,18 (EUR 9.452,65)	15.610,18		9.452,65
2. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 2.911,76 (EUR 0,00)	2.911,76	18.521,94	50.000,00
Übertrag		228.516,15	247.824,23

BILANZ

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, Eichenau

zum

31. Dezember 2015

AKTIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	228.516,15	247.824,23
	228.516,15	247.824,23

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		228.516,15	247.824,23
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.911,76 (EUR 50.000,00)			
		228.516,15	247.824,23

Anlage 8 – GuV der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2015

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, Eichenau

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		52.120,00	0,00
2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		15.170,40	15.170,40-
3. Gesamtleistung		36.949,60	15.170,40
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		10.348,80	15.170,40
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	101,00		115,00
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	75,00		0,00
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	921,00		921,00
ad) verschiedene betriebliche Kosten	4.832,60	5.929,60	7.866,97
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		35,09	61,12
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 21,00 (EUR 38,00)			
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		20.706,29	8.841,85-
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		3,66	6,07
9. Jahresüberschuss		20.702,63	8.847,92-

KommEnergie

Bericht der Geschäftsführung

KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG

für das

Geschäftsjahr 2015

1. Grundlagen des Unternehmens

1.1 Geschäftsmodell des Unternehmens

Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG wurde am 02.04.2014 gegründet. Komplementärin ist die KommEnergie Erzeugungs-GmbH. Kommanditisten sind die Gemeinden Eichenau, Gröbenzell sowie die Stadt Puchheim zu je $^1/_3$. Die Kommanditeinlage beträgt in Summe 15 T€. Die Pflichtfinanzierungseinlage beträgt zusätzlich 135 T€. Das Kapital wurde in 2014 um weitere 45 T€ aufgestockt.

Gegenstand des Unternehmens sind die Entwicklung, der Bau und Betrieb von Stromerzeugungs-Anlagen sowie die Vermarktung des erzeugten regenerativen Stroms und die Verwaltung eigenen Vermögens, im Rahmen der Verpflichtungen und Aufgaben der (mittelbar) beteiligten Kommunen.

1.2 Forschung und Entwicklung

Hauptgegenstand der bisherigen Entwicklungstätigkeit war die Entwicklung der die Windkraftanlage Gerolsbach bis zur Baureife. Die Inbetriebnahme des Windparks erfolgte in drei Stufen vom 19.11.2015 bis zum 09.12.2015.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Mit der politischen Entscheidung zur Energiewende stehen die Energieversorger und Kommunen in der Verantwortung, den Erzeugungs- und Kraftwerkspark neu zu gestalten. Aufgrund der Notwendigkeit des Ausbaus regenerativer Energien in der Region beteiligt sich das Unternehmen an der Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach und trat in 2014 der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft (EPG) Gerolsbach e. G. bei. Trotz der eingeleiteten und politisch gewollten Energiewende werden die rechtlichen Rahmenbedingungen insbesondere bei Windanlagen zunehmend schwieriger. Die sich ändernden Rahmenbedingungen können nur durch Bündelung von Fachwissen in Form einer Projektgesellschaft beherrscht werden.

2.2 Geschäftsverlauf

Über die KommEnergie Erzeugungs-GmbH wurde in 2012 die Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach angestoßen. Mit Gründung der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG, bei der die KommEnergie Erzeugungs-GmbH die Komplementärin ist und die Kommanditisten zu je $^1/_3$ die Gemeinden Gröbenzell und Eichenau sowie die Stadt Puchheim sind, wurde die Weiterentwicklung in 2014 und 2015 über diese Gesellschaft weiter vorangetrieben. Die Gesellschaft trat hierzu in 2014 der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft (EPG) Gerolsbach e. G. als Genosse bei. Die bisher in der Erzeugungs-GmbH erbrachten Entwicklungsleistungen wurden an die Genossenschaft verkauft. Nach der vollständigen Entwicklung der Windkraftanlage wurde das baureife Projekt durch die EPG am 12.03.2015 an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG verkauft. Die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG betreibt die drei Windräder, die in der Zeit vom 19.11.2015 bis 09.12.2015 in Betrieb genommen wurden. Die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG hat sich nicht am Bau- und Betrieb der Windkraftanlage Gerolsbach beteiligt. Die Gesellschaft wird nach Liquidierung der EPG ebenfalls liquidiert.

Im Geschäftsjahr 2015 wurden keine Investitionen getätigt. Der Verkauf der Entwicklungsleistungen an die EPG führte zu einer Verringerung des Bestandes an unfertigen Leistungen im Umlaufvermögen.

Der Finanzbedarf der Gesellschaft wurde vollständig aus eigenen Mitteln gedeckt. Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2015 jederzeit gesichert.

2.3 Lage

2.3.1 Ertragslage

Die Gesellschaft erzielte einen Jahresüberschuss von T€ 21. Dieser entsprach den Erwartungen.

2.3.2 Finanzlage

Die liquiden Mittel beliefen sich zum 31.12.2015 auf T€ 221, und damit auf 97% der Bilanzsumme. Die Gesellschaft konnte sich aus eigenen Mitteln finanzieren.

2.3.3 Vermögenslage

Die Bilanzsumme lag zum 31.12.2015 bei T€ 229 was eine Eigenkapitalquote von 91% mit sich brachte.

Das Umlaufvermögen repräsentiert die Bilanzsumme zu 98%.

2.4 Finanzielle Leistungsindikatoren

Zur Unternehmenssteuerung werden die Kennzahlen Jahresüberschuss und liquide Mittel herangezogen. Die wirtschaftliche Lage des Unternehmens kann insgesamt als gut bezeichnet werden.

3. Nachtragsbericht

Über wesentliche Entwicklungen nach Abschluss des Geschäftsjahres ist nicht zu berichten.

4. Prognosebericht

In 2012 wurde mit der Entwicklung der Windkraftanlage Gerolsbach durch die KommEnergie Erzeugungs-GmbH begonnen. Dieses wurde über die KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG bzw. die EPG in 2014 und 2015 fortgesetzt. Am 12.03.2015 wurde das baureife Projekt an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG verkauft. Die Inbetriebnahme erfolgt in der Zeit vom 19.11.2015 bis 09.12.2015. Mit dem Verkauf an die Windkraft Gerolsbach GmbH & Co.KG endet die aktive Geschäftstätigkeit der KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG. Die Gesellschaft wird zum nächst möglichen Zeitpunkt liquidiert.

5. Chancen- und Risikobericht

5.1 Risikobericht

Aufgrund der angestrebten Liquidation ergeben sich keine Risiken.

5.2 Chancenbericht

Aufgrund der angestrebten Liquidation ergeben sich keine Chancen.

5.3 Gesamtaussage

Projektgesellschaften wie KommEnergie 1. Erneuerbare Energien Beteiligungs-GmbH & Co. KG sind wesentlich abhängig vom politischen Umfeld zur Förderung erneuerbarer Energien. Dies stellt zwar einerseits erhebliche Risiken dar, dennoch werden die Chancen aufgrund der gewollten Wandlung des Erzeugungsparks von Fossilen Energieträgern auf erneuerbare Energien und der umweltpolitischen Tendenzen als gewinnbringend eingestuft. Aufgrund der derzeitigen Interessenlang der regionalen Kommunen ist kurz-bis mittelfristig jedoch mit keinen weiteren Projekten zu rechnen.

6. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählt lediglich das Guthaben bei Kreditinstituten. Forderungsausfallrisiken sind derzeit nicht vorhanden. Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen gezahlt. Risiken werden nicht gesehen.

Echenau, Juli 2016

gez. Alois Krammer
Geschäftsführer der
KommEnergie Erzeugungs-GmbH

Anlage 10 – Jahresabschluss der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG zum 31.12.2014

Name	**Information**	**V.-Datum**
Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG Gerolsbach	Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2014 bis zum 31.12.2014 **Berichtigung der Veröffentlichung vom 20.11.2015**	12.01.2016

Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach eG

Gerolsbach

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2014 bis zum 31.12.2014

Bilanz

Aktiva

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile	0,00	5.000,00
A. Anlagevermögen	0,00	60.487,92
I. Sachanlagen	0,00	60.487,92
B. Umlaufvermögen	759.393,78	156.349,25
I. Vorräte	526.439,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	93.914,35	56.979,06
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	139.040,43	99.370,19
C. Rechnungsabgrenzungsposten	539,00	0,00
Bilanzsumme, Summe Aktiva	759.932,78	221.837,17

Passiva

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A. Eigenkapital	480.218,90	145.411,55
I. Geschäftsguthaben der Genossen	15.000,00	15.000,00
rückständige fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile vermerkt	0,00	5.000,00
II. Kapitalrücklage	435.000,00	135.000,00
III. Ergebnisrücklagen	6.043,78	0,00
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-4.588,45
V. Bilanzgewinn	24.175,12	0,00
B. Rückstellungen	68.773,44	1.600,00
C. Verbindlichkeiten	210.940,44	74.825,62
davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr	210.940,44	74.825,62
Bilanzsumme, Summe Passiva	759.932,78	221.837,17

Anhang

A. Allgemeine Angaben

Die Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. wurde am 15.07.2013 gegründet und am 25.11.2013 unter der Register-Nr. 38 ins Genossenschaftsregister am Amtsgericht Ingolstadt eingetragen

Bei der Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G. handelt es sich um eine kleine Genossenschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

B. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert unter Abzug gebotener Wertberichtigungen bilanziert.

Liquide Mittel sind mit dem Nennwert angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten sind nur für wesentliche Posten gebildet worden.

Die Geschäftsguthaben sind mit dem Nennwert des eingezahlten Betrags angesetzt.

Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag passiviert.

C. Entwicklung des Anlagevermögens

Die Genossenschaft hat von der größenabhängigen Erleichterung nach § 274 a HGB Gebrauch gemacht auf die Aufstellung eines Anlagengitters verzichtet.

D. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

I. Bilanz

Die Genossenschaft besitzt keine Kapitalanteile in Höhe von mindestens 20 % an anderen Unternehmen.

Die unfertigen Leistungen betreffen die Entwicklung des Windprojekts.

Die Forderungen haben eine Restlaufzeit von weniger als 1 Jahr.

Am Bilanzstichtag bestehen keine Forderungen gegenüber Mitgliedern des Vorstands sowie Mitgliedern des Aufsichtsrates.

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von EUR 57.600,00 wurden für bezogene Leistungen für Projektarbeiten im Jahr 2014 mit EUR 55.250,00 sowie für Abschluss- und Prüfungskosten mit EUR 2.350,00 gebildet.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von EUR 210.940,44 sind innerhalb eines Jahres fällig.

II. Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich nicht.

III. Teilweise Verwendung des Jahresergebnisses

Der Jahresabschluss ist unter teilweiser Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt. Entsprechend der satzungsmäßigen Vorgaben wurden bereits 20 % den gesetzlichen Rücklagen zugeführt:

Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-4.588,45
+ Jahresüberschuss 2014	34.807,35
Bilanzgewinn vor Verwendung	30.218,90
- Einstellung in die gesetzlichen Rücklagen	6.043,78
Verwendbarer Bilanzgewinn	24.175,12

E. Sonstige Angaben

Die Genossenschaft beschäftigt keine Arbeitnehmer.

Mitgliederbewegung

	Zahl der Mitglieder	Anzahl der Geschäftsanteile
Anfangsbestand zum 01.01.2014	3	15
Zugang	0	0
Abgang		
Endbestand zum 31.12.2014	3	15
		Euro
Die Geschäftsguthaben der verbleibenden Mitglieder haben sich im Geschäftsjahr verändert *) um		0,00
Der Wert der Geschäftsguthaben zum Bilanzstichtag beläuft sich auf		15.000,00
Höhe des Geschäftsanteils		1.000,00
Höhe der Haftsumme		0,00

*) Verminderung mit negativem Vorzeichen

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes

Genossenschaftsverband Bayern e.V.

Türkenstraße 22 - 24

80333 München

Mitglieder des Vorstands (Vor- und Zuname):

Martin Seitz (Vorsitzender)

Stefan Drexl

Bevollmächtigter (Vor- und Zuname):

Thomas Kreller

Gerolsbach, 02.12.2015

Energieprojektentwicklungsgenossenschaft Gerolsbach e.G.

Der Vorstand

sonstige Berichtsbestandteile

Gerolsbach, den 09.10.2015

Martin Seitz

Stefan Drexl

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 15.10.2015 festgestellt.