

Vorläufiger Jahresabschluss 2015

Zur Vorlage im Finanz- und
Wirtschaftsausschuss am
20.07.2016

Vermögensrechnung

	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

Vermögensrechnung

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

Vermögensrechnung

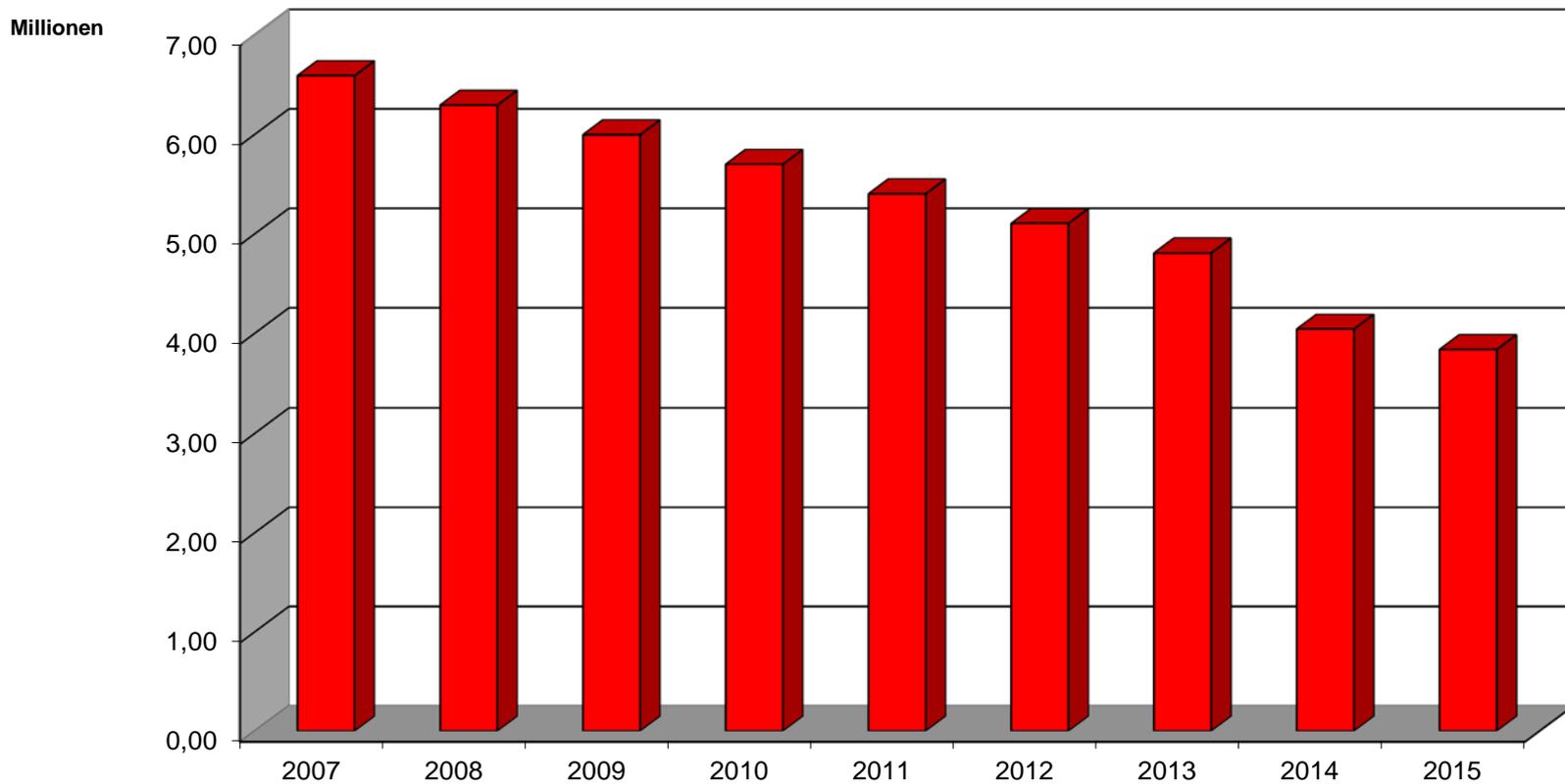
Anlagenintensität III (%)	=	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Aktiva}}$
		Aktiva

	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

Vermögensrechnung

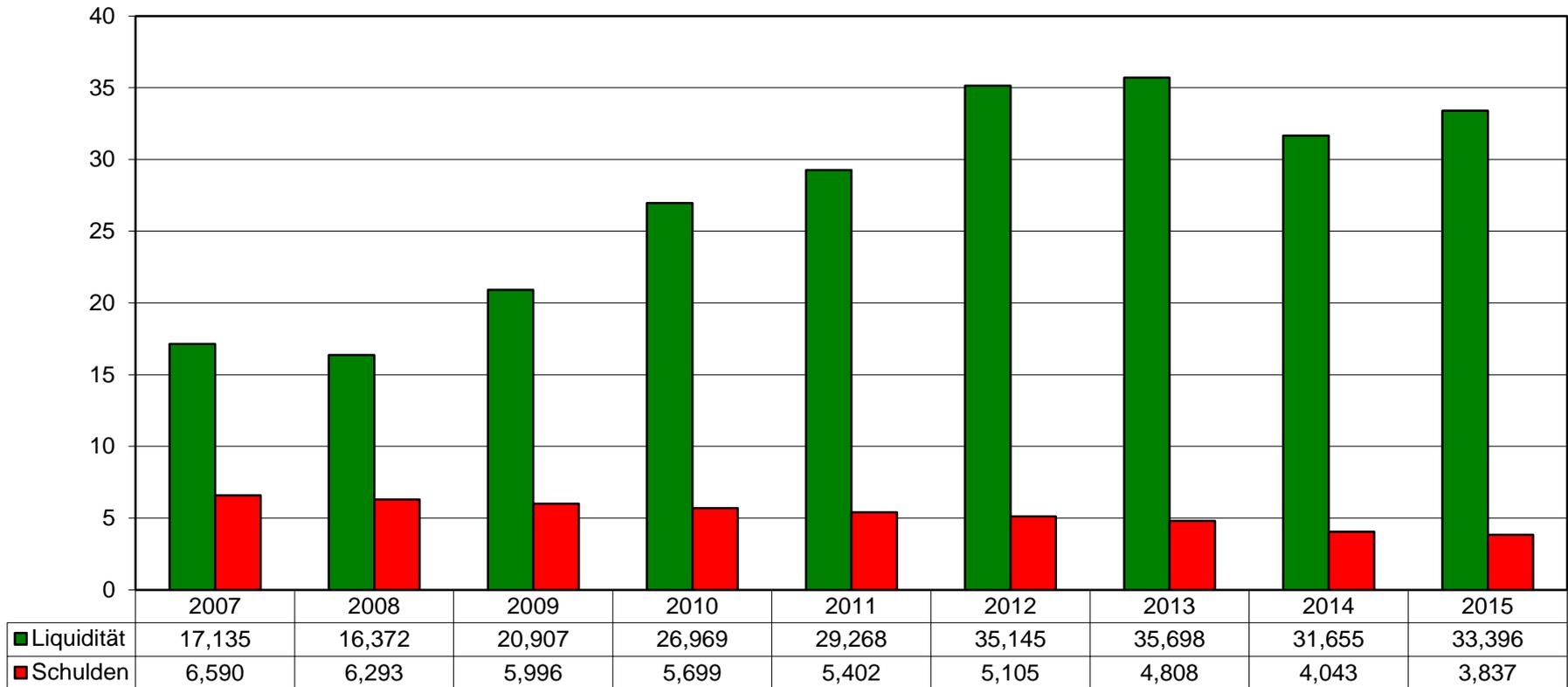
Schuldenentwicklung



Vermögensrechnung

Entwicklung der Liquidität und der Verbindlichkeiten aus Krediten im Vergleich

Millionen €

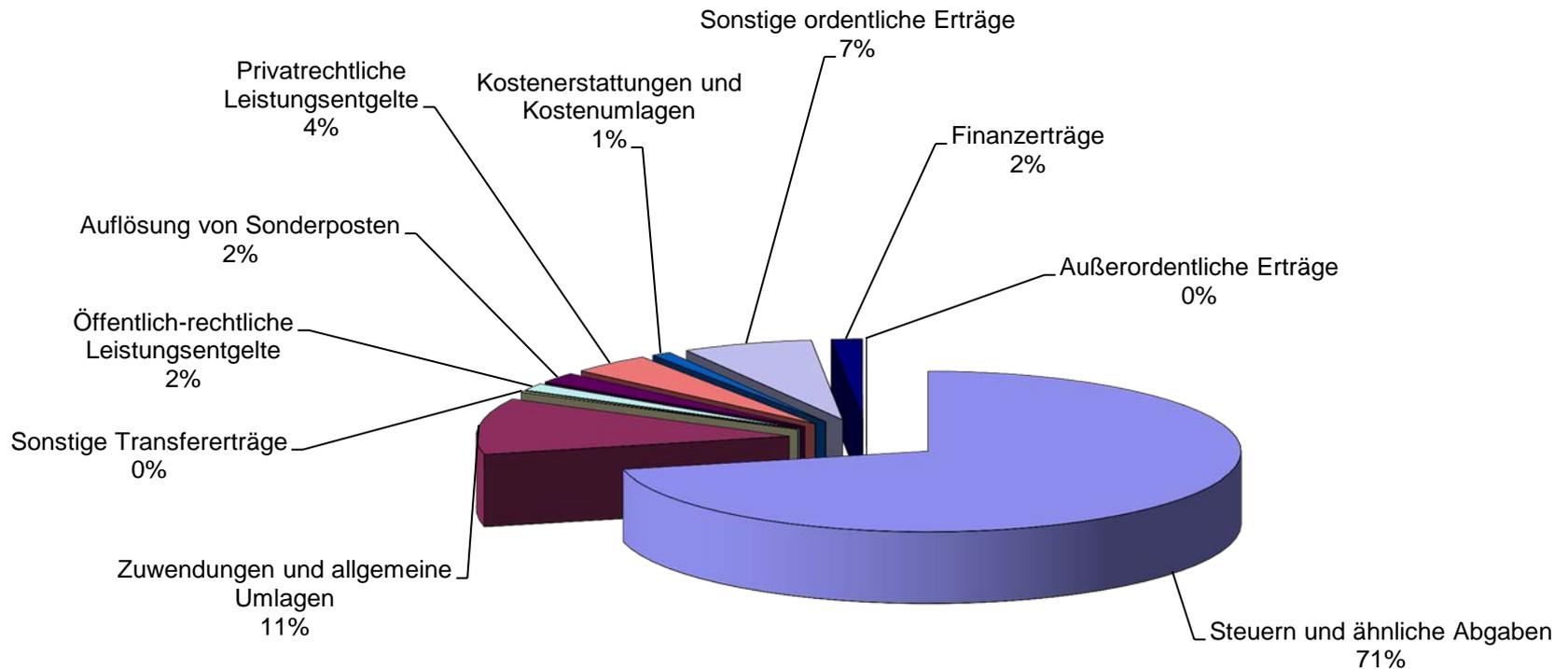


Ergebnisrechnung		2015	2014
1	Steuern und ähnliche Abgaben	31.882.795,11	30.960.509,19
2+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.076.864,67	4.164.214,57
3+	Sonstige Transfererträge	104.346,84	9.877,57
4+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	651.672,61	572.303,55
5+	Auflösung von Sonderposten	947.699,41	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+	Aktiviert 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

Ergebnisrechnung

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

Ergebnisrechnung

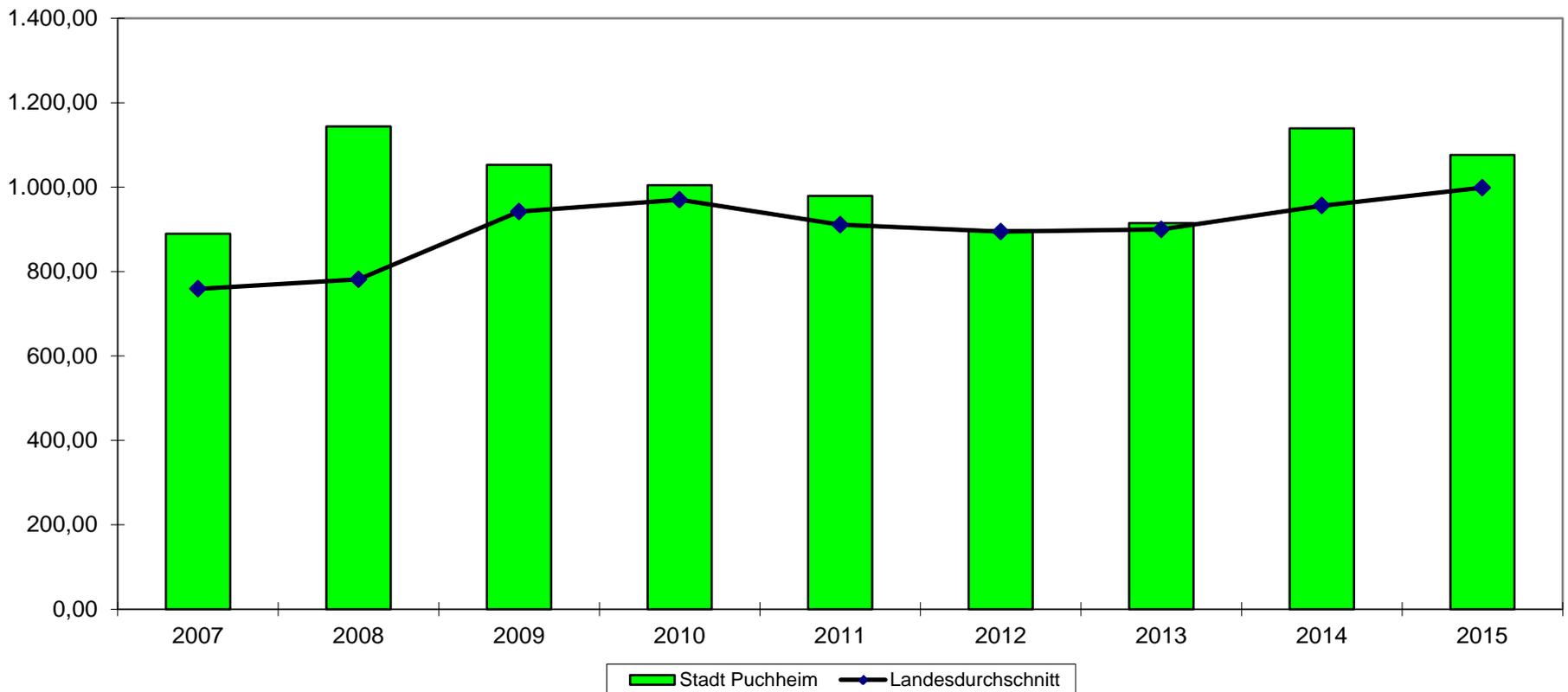


Ergebnisrechnung

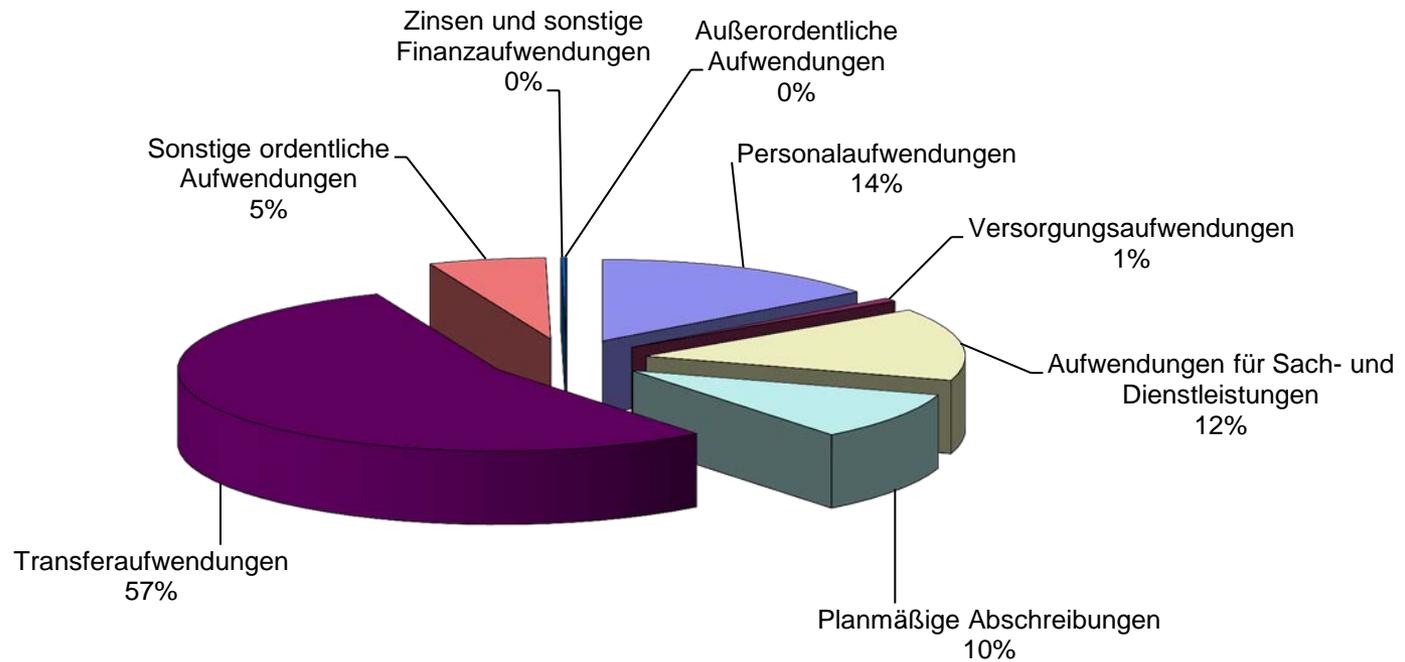
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Grundsteuer A	14.318	14.252	14.256	14.246	22.132	16.263
Grundsteuer B	2.004.607	1.997.198	2.025.997	2.080.637	2.078.570	2.113.947
Hundesteuer	29.643	30.313	31.520	30.280	32.040	45.360
Grunderwerbssteuer	488.267	365.190	437.248	523.430	328.536	320.191
Gewerbesteuer	9.523.034	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

Ergebnisrechnung

Steuerkraft je Einwohner



Ergebnisrechnung



Umlagen

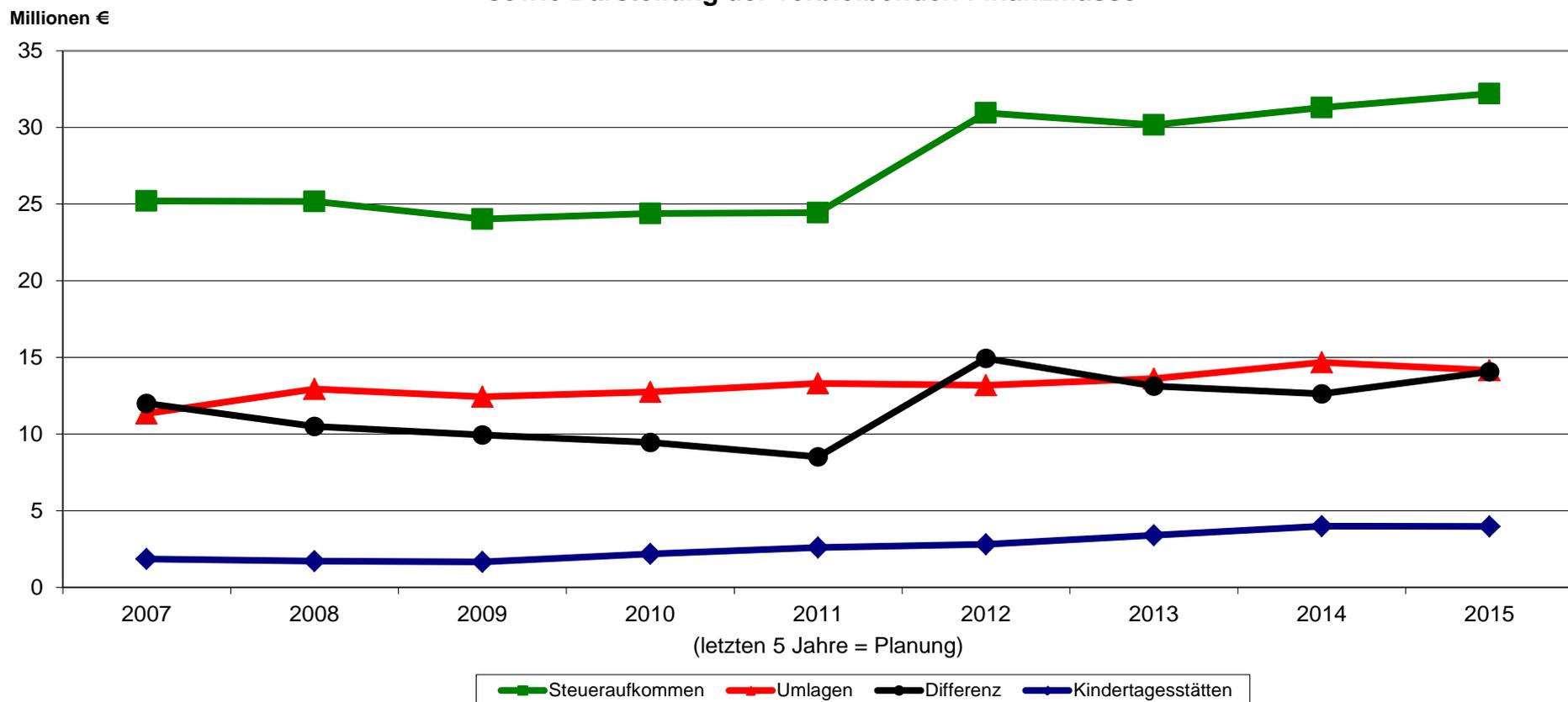
	Gewerbsteuerumlage	Solidarumlage	Kreisumlage	Summe
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR
2007	1.788.920,00	133.215,00	9.418.779,96	11.340.914,96
2008	1.398.408,00	0,00	11.547.611,88	12.946.019,88
2009	1.801.820,00	0,00	10.626.674,76	12.428.494,76
2010	1.800.799,00	0,00	10.945.377,36	12.746.176,36
2011	1.856.183,00	0,00	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

Steuern und 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%

Steuern und Umlagen

Entwicklung der Steuereinnahmen im Verhältnis zu den Umlagen und Kinderbetreuungskosten
sowie Darstellung der verbleibenden Finanzmasse



Ergebnisrechnung

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

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

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

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Verwaltungsergebnis-Quote	18,31%	17,95%	-7,44%	84,27%	203,44%	89,53%	88,35%

Finanzrechnung

	2015	2014
Finanzrechnung		
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

Finanzrechnung

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

Finanzrechnung

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

Finanzrechnung

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 (%)	=	$\frac{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit} \times 100}{\text{Auszahlungen für Investitionstätigkeit}}$
--	---	--

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	59,92%	50,57%	176,08%	77,96%	47,80%	103,32%

Zeitreihen

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

Jahresabschluss 2015

- Durchschnittsverzinsung der Geldanlagen 1,55 %
- Gesamtverzinsung des Beteiligungskapitals 4,65 %
- Inflationsrate 0,25 %