

Jahresabschluss

der Stadt Aschersleben

zum 31.12.2015

Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz - informativ

2. Ergebnisrechnung - informativ

3. Finanzrechnung

4. Vollständigkeitserklärung

5. Anlagen zum Jahresabschluss

Anlage 1	Übersicht über das Anlagevermögen
Anlage 2	Übersicht über die Sonderposten

Bilanz 2015

AKTIVA			PASSIVA		
Beschreibung	Vorjahr	Haushaltsjahr	Beschreibung	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen			1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielles Vermögen	2.762.135,39	2.749.642,63	1.1 Rücklagen	114.909.855,20	114.916.811,98
1.2 Sachanlagevermögen	176.678.202,29	174.443.202,69	1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	114.909.855,20	114.916.811,98
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.780.377,60	13.831.991,27	1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.303.661,12	69.389.875,61	1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2.3 Infrastrukturvermögen	84.788.153,16	83.215.652,09	1.2 Sonderrücklagen	259.884,75	259.884,75
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden			1.3 Fehlbetragsvortrag	-2.147.849,50	-3.921.777,67
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	637.725,72	581.917,22	1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.773.928,17	-721.925,48
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	255.665,07	340.823,16	Summe Eigenkapital	111.247.962,28	110.532.993,58
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	6.038.449,44	5.567.639,86	2. Sonderposten		
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.874.170,18	1.515.303,48	2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	58.306.522,29	59.983.498,77
1.3 Finanzanlagevermögen	72.436.479,06	72.416.679,06	2.2 Sonderposten aus Beiträgen	4.606.220,17	4.546.385,41
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	62.106.917,07	62.106.917,07	2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag		
1.3.2 Beteiligungen	1.708.496,97	1.688.696,97	2.4 sonstige Sonderposten	88.993,87	112.282,86
1.3.3 Sondervermögen	8.621.065,02	8.621.065,02	2.5 Anzahlungen auf Sonderposten	2.775.188,27	1.578.791,97
1.3.4 Ausleihungen			Summe Sonderposten	65.776.924,60	66.220.959,01
1.3.5 Wertpapiere			3. Rückstellungen		
Summe Anlagevermögen	251.876.816,74	249.609.524,38	3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen		
2. Umlaufvermögen			3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.1 Vorräte	3.584.999,56	3.488.644,84	3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	1.266.830,58	1.309.219,49	3.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.000,00	2.618,00
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	276.469,13	542.222,48	3.5 sonstige Rückstellungen	1.211.830,86	1.055.112,00
2.2.3 öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	990.361,45	766.997,01	3.5.1 Verdienstsicherungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Alterszeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankung u. ähnl.	330.305,58	156.117,38
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	2.235.944,74	2.037.209,55	3.5.2 ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabebuchverhältnissen		
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	174.896,81	94.248,51	3.5.3 drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	2.041.523,49	1.929.160,18	3.5.4 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren		
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	19.524,44	13.800,86	3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder auf Grund von Rechtsvors	881.525,28	898.994,62
2.4 liquide Mittel	7.559,06	1.959,47	Summe Rückstellungen	1.212.830,86	1.057.730,00
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	6.259,06	709,47	4. Verbindlichkeiten		
2.4.2 sonstige Einlagen			4.1 Anleihen		
2.4.3 Bargeld	1.300,00	1.250,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gem. § 41 (4) S. 2 GemHVO Doppik	66.409.619,82	63.548.854,69
Summe Umlaufvermögen	7.095.333,94	6.837.033,35	4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	12.557.477,85	13.445.432,64
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	222.204,77	26.058,72	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	522.034,37	207.513,19
			4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.288,23	37.848,00
			4.7 sonstige Verbindlichkeiten	1.301.345,52	1.371.097,14
			Summe Verbindlichkeiten	80.821.765,79	78.610.745,66
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	134.871,92	50.188,20
Bilanzsumme	259.194.355,45	256.472.616,45	Bilanzsumme	259.194.355,45	256.472.616,45

Kontenschema Matrix

Stand. Bilanz - Aktiva

(Bundesland 15)

		Vorjahr	Haushaltsjahr
		EUR	EUR
		1	2
10	1. Anlagevermögen	0	0
20	1.1 Immaterielles Vermögen	2.762.135	2.749.643
30	1.2 Sachanlagevermögen	176.678.202	174.443.203
40	1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.780.378	13.831.991
50	1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.303.661	69.389.876
60	1.2.3 Infrastrukturvermögen	84.788.153	83.215.652
70	1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0	0
80	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	637.726	581.917
90	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	255.665	340.823
100	1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung,	6.038.449	5.567.640
110	1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.874.170	1.515.303
120	1.3 Finanzanlagevermögen	72.436.479	72.416.679
130	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	62.106.917	62.106.917
140	1.3.2 Beteiligungen	1.708.497	1.688.697
150	1.3.3 Sondervermögen	8.621.065	8.621.065
160	1.3.4 Ausleihungen	0	0
170	1.3.5 Wertpapiere	0	0
180	Summe Anlagevermögen	251.876.817	249.609.524
190	2. Umlaufvermögen	0	0
200	2.1 Vorräte	3.585.000	3.488.645
210	2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	1.266.831	1.309.219
220	2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	276.469	542.222
230	2.2.3 öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern,	990.361	766.997
240	2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	2.235.945	2.037.210
250	2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	174.897	94.249
260	2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	2.041.523	1.929.160
270	2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	19.524	13.801
280	2.4 liquide Mittel	7.559	1.959
290	2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	6.259	709
300	2.4.2 sonstige Einlagen	0	0
310	2.4.3 Bargeld	1.300	1.250
320	Summe Umlaufvermögen	7.095.334	6.837.033

Kontenschema Matrix

Stand, Bilanz - Aktiva

(Bundesland 15)

Vorjahr

Haushaltsjahr

EUR

EUR

1

2

330 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

222.205

26.059

340 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter

0

0

Fehlbetrag

350 Bilanzsumme

259.194.355

256.472.616

Kontenschema Matrix

Stand. Bilanz - Passiva

(Bundesland 15)

		Vorjahr	Haushaltsjahr
		EUR	EUR
		1	2
10	1. Eigenkapital	0	0
20	1.1 Rücklagen	114.909.855	114.916.812
30	1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	114.909.855	114.916.812
40	1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0
50	1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0
60	1.2 Sonderrücklagen	259.885	259.885
70	1.3 Fehlbetragsvortrag	-2.147.850	-3.921.778
80	1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.773.928	-721.925
90	Summe Eigenkapital	111.247.962	110.532.994
100	2. Sonderposten	0	0
110	2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	58.306.522	59.983.499
120	2.2 Sonderposten aus Beiträgen	4.606.220	4.546.385
130	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0
140	2.4 sonstige Sonderposten	88.994	112.283
145	2.5 Anzahlungen auf Sonderposten	2.775.188	1.578.792
150	Summe Sonderposten	65.776.925	66.220.959
160	3. Rückstellungen	0	0
170	3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0	0
180	3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0
190	3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0
200	3.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.000	2.618
210	3.5 sonstige Rückstellungen	1.211.831	1.055.112
220	3.5.1 Verdienstsicherungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteil	330.306	156.117
230	3.5.2 ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuern	0	0
240	3.5.3 drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0	0
250	3.5.4 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	0	0
255	3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder auf Grund von Rechtsvors	881.525	898.995
260	Summe Rückstellungen	1.212.831	1.057.730
270	4. Verbindlichkeiten	0	0
280	4.1 Anleihen	0	0

Kontenschema Matrix

Stand. Bilanz - Passiva

(Bundesland 15)

		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR
		1	2
290 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Invest	66.409.620	63.548.855
300 4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähig	12.557.478	13.445.433
310 4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0	0
320 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	522.034	207.513
330 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.288	37.848
340 4.7	sonstige Verbindlichkeiten	1.301.346	1.371.097
350	Summe Verbindlichkeiten	80.821.766	78.610.746
360 5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	134.872	50.188
370	Bilanzsumme	259.194.355	256.472.616

2. Ergebnisrechnung

Kontenschema Matrix

Stand.-Kontensch. Gesamtergebnisrechnung

(Bundesland 15)

	Ergebnis des Vorjahres	fortgeschrieben er Ansatzdes Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Plan/Ist-Verglei ch
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.493.599	17.259.000	18.021.323,39	-762.323
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.817.878	14.532.184	14.843.480,79	-311.297
3 + sonstige Transfererträge	1.410.969	1.173.900	1.173.919,22	-19
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.004.353	3.228.235	3.115.841,68	112.393
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen	2.467.985	2.662.168	2.524.168,01	138.000
6 + sonstige ordentliche Erträge	5.674.207	3.905.700	4.741.959,40	-836.259
7 + Finanzerträge	1.533.272	1.538.328	1.602.680,26	-64.353
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	224.177	0	0,00	0
9 ordentliche Erträge	44.626.440	44.299.514	46.023.372,75	-1.723.859
10 Personalaufwendungen	8.572.176	9.051.000	8.645.403,45	405.597
11 + Versorgungsaufwendungen	0	2.000	0,00	2.000
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.976.402	6.453.187	5.857.084,53	596.102
13 + Transferaufwendungen	20.278.103	22.500.771	22.499.096,10	1.675
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.844.604	1.993.232	1.434.342,90	558.889
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.778.262	2.650.789	2.390.397,82	260.391
16 + bilanzielle Abschreibungen	5.950.820	6.020.200	5.918.973,43	101.227
17 Ordentliche Aufwendungen	46.400.368	48.671.179	46.745.298,23	1.925.880
18 Ordentliches Ergebnis	-1.773.928	-4.371.664	-721.925,48	-3.649.739
19 + außerordentliche Erträge	0	0	0,00	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0
21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00	0
22 Jahresergebnis	-1.773.928	-4.371.664	-721.925,48	-3.649.739

3. Finanzrechnung

Kontenschema Matrix

Stand.-Kontensch. Gesamtfinanzrechnung

(Bundesland 15)

	Ergebnis des Vorjahres	fortgeschrieben er Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Plan/Ist-Vergleich
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.914.126	16.983.600	17.834.854,02	-851.254
2 + Zuweisungen und allgemeine Umlagen	15.821.143	14.476.800	14.668.600,37	-191.800
3 + sonstige Transfereinzahlungen	1.410.969	1.173.900	1.173.919,22	-19
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.946.818	3.207.300	2.964.979,87	242.320
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.420.786	2.777.900	2.625.888,50	152.012
6 + sonstige Einzahlungen	1.635.029	1.495.300	1.531.381,68	-36.082
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.599.366	1.533.328	1.606.000,90	-72.673
8 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.748.236	41.648.128	42.405.624,56	-757.497
9 Personalauszahlungen	8.784.709	9.051.000	8.711.714,47	339.286
10 + Versorgungsauszahlungen	0	2.000	0,00	2.000
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.132.583	6.440.240	5.914.444,95	525.795
12 + Transferauszahlungen	20.279.004	22.398.482	22.314.668,20	83.813
13 + Sonstige Auszahlungen	1.595.587	1.940.524	1.772.636,69	167.887
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.023.615	2.871.023	2.283.630,00	587.393
15 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.815.498	42.703.268	40.997.094,31	1.706.174
16 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)	932.738	-1.055.141	1.408.530,25	-2.463.671
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	4.020.081	3.299.599	4.137.772,45	-838.173
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	626.516	390.300	543.021,96	-152.722
19 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.646.597	3.689.899	4.680.794,41	-990.895
20 Auszahlungen für eigene Investitionen	6.837.837	5.606.395	4.350.238,28	1.256.157
21 + Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0,00	0
22 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.837.837	5.606.395	4.350.238,28	1.256.157
23 Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)	-2.191.239	-1.916.495	330.556,13	-2.247.051
24 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	-1.258.501	-2.971.636	1.739.086,38	-4.710.722
25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitions	4.652.706	2.739.100	2.815.300,55	-76.201
26 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	6.289.410	5.599.934	5.533.200,89	66.733
27 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	11.057.478	0	2.165.432,64	-2.165.433
28 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	8.169.742	220.000	1.277.477,85	-1.057.478

Kontenschema Matrix

Stand.-Kontensch. Gesamtfinanzrechnung

(Bundesland 15)

	Ergebnis des Vorjahres	fortgeschrieben er Ansatzdes Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Plan/Ist-Verglei ch
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
29 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.251.032	-3.080.834	-1.829.945,55	-1.250.888
30 Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)	-7.469	-6.052.470	-90.859,17	-5.961.611
31 + Einzahlungen fremder Finanzmittel	1.608.143	0	853.260,00	-853.260
32 - Auszahlungen fremder Finanzmittel	1.595.034	0	768.000,42	-768.000
33 + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.919	0	7.559,06	-7.559
34 Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.559	-6.052.470	1.959,47	-6.054.429

4. Vollständigkeitserklärung

Feststellung der Haushaltsführung 2015 - Vollständigkeitserklärung

Gemäß § 118 KVG LSA in Verbindung mit den §§ 41 ff. KomHVO besteht der Jahresabschluss aus folgenden Bestandteilen:

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Vermögensrechnung (Bilanz)
- Anhang

Der Jahresabschluss ist durch einen Rechenschaftsbericht, der als Anlage beizufügen ist, zu erläutern. Folgende Anlagen sind beizufügen:

- Übersicht über das Anlagevermögen
- Übersicht über die Forderungen und die Verbindlichkeiten
- Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen nach § 107 Abs. 3 KomHVO

Mit den Runderlassen vom 15. Oktober 2020 vom Ministerium für Inneres und Sport in Verbindung mit der Ergänzung vom 22. April 2022 hat das Land Sachsen-Anhalt Erleichterungen zur Aufstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse 2014 – 2020 eingeräumt.

Die Stadt Aschersleben hat sich mit den Beschlüssen vom 25.11.2020 bzw. 06.07.2022 dazu entschieden von den Erleichterungen Gebrauch zu machen.

Der vorliegende **Jahresabschluss 2015** umfasst gem. dem Ergänzungsschreiben vom 22.04.22 zum Runderlass vom 15.10.2020 unter I Nr. 1 folgende Bestandteile:

- Gesamtfinanzzrechnung
- Anlagennachweis
- Nachweis der erhaltenen investiven Fördermittel (Sonderposten aus Zuwendung)

Hiermit wird die Vollständigkeit und die Richtigkeit des Jahresabschlusses 2015 gemäß § 120 Abs. 1 KVG LSA unter Beachtung des Ergänzungsschreibens vom 22.04.2022 zum Runderlass vom 15.10.2022 festgestellt.

Aschersleben, den 23.11.2023



Amme
Oberbürgermeister

5. Anlagen zum Jahresabschluss

Anlage 1	Übersicht über das Anlagevermögen
Anlage 2	Übersicht über die Sonderposten

Hinweis zu den Vorzeichen in der Anlagenübersicht

Die Aufbereitung der Anlagenübersicht ist momentan lediglich über MPS-Berichte → Anlagenspiegel möglich.

Hier ist das Minuszeichen in der Zeile Gesamt in Spalte 6 und 10 nicht zu erkennen.

Dies ist darin begründet, dass die Spalten zu schmal sind.

Eine Aufbereitung der Anlagenübersicht über die Anlagen Kontenschema Matrix ist, trotz Rücksprache mit der EDV und MPS, derzeit nur unvollständig möglich.

gez.
D. Göpfert

27.10.2023

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2015

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertveränderungen					Buchwert	
		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Zuschreibungen (aus Wertaufholungen) im Haushaltsjahr	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Vorjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.2	Softwareprogramme	356.689,97	0,00	0,00	0,00	356.689,97	-330.454,57	-17.318,07	0,00	0,00	-347.772,64	26.235,40	8.917,33
1.3	Lizenzen	150.754,83	35.608,97	0,00	0,00	186.363,80	-131.272,06	-16.110,83	0,00	0,00	-147.382,89	19.482,77	38.980,91
1.4.1	geleistete Zuweisungen/Zuschüsse an Eigenbetriebe	2.775.541,47	0,00	0,00	46.995,67	2.822.537,14	-330.301,27	-61.668,50	0,00	0,00	-391.969,77	2.445.240,20	2.430.567,37
1.9	Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	271.177,02	0,00	0,00	0,00	271.177,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271.177,02	271.177,02
2.1.1	Grünflächen	8.221.193,45	59.970,58	-25.508,50	1.230,70	8.256.886,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.221.193,45	8.256.886,23
2.1.2	Ackerland	5.455.985,68	18.140,38	-13.152,36	0,00	5.460.973,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.455.985,68	5.460.973,70
2.1.3	Wald, Forsten	63.084,55	7.042,03	0,00	0,00	70.126,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.084,55	70.126,58
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	40.113,92	3.890,84	0,00	0,00	44.004,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.113,92	44.004,76
2.2.1	Wohnbauten	1.684.105,63	16.082,57	-423.344,47	148.161,74	1.425.005,47	-1.507.955,71	-18.690,06	297.323,21	0,00	-1.229.322,56	176.149,92	195.682,91
2.2.2	Schulen und Kinder- oder Tageseinrichtungen	47.987.246,31	0,00	-1,00	2.243.656,73	50.230.902,04	-21.929.127,79	-522.166,16	0,00	0,00	-22.451.293,95	26.058.118,52	27.779.608,09
2.2.3	Kultur- Sport- und Gartenanlagen	33.860.049,59	19.177,29	0,00	2.029.703,80	35.908.930,68	-9.969.303,18	-529.400,72	0,00	0,00	-10.498.703,90	23.890.746,41	25.410.226,78
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.973.404,60	1,00	-9.276,67	41.512,37	22.005.641,30	-10.556.747,51	-221.043,11	9.274,67	0,00	-10.768.515,95	11.416.657,09	11.237.125,35
2.2.5	Grund und Boden bebauter Grundstücke	4.761.989,18	34.840,30	-28.877,00	-720,00	4.767.232,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.761.989,18	4.767.232,48
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.732.921,91	16.870,26	-324,00	38,13	8.749.506,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.732.921,91	8.749.506,30
2.3.2	Brücken und Tunnel	16.197.793,55	0,00	0,00	655.669,31	16.853.462,86	-5.684.679,52	-195.126,45	0,00	0,00	-5.879.805,97	10.513.114,03	10.973.656,89
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	91.854,49	0,00	0,00	345.285,92	437.140,41	-10.280,97	-6.485,09	0,00	0,00	-16.766,06	81.573,52	420.374,35
2.3.5	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	108.040.025,57	-837,37	0,00	1.011.451,40	109.050.639,60	-45.843.115,90	-3.281.393,45	0,00	0,00	-49.124.509,35	62.196.909,67	59.926.130,25
2.3.7	Wasserbauliche Anlagen	1.138.613,81	0,00	0,00	0,00	1.138.613,81	-110.115,79	-28.466,71	0,00	0,00	-138.582,50	1.028.498,02	1.000.031,31
2.3.8	Sonstige Anlagen des Infrastrukturvermögens	3.426.575,87	0,00	0,00	0,00	3.426.575,87	-1.191.439,86	-89.183,02	0,00	0,00	-1.280.622,88	2.235.136,01	2.145.952,99
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.476.657,57	0,00	0,00	0,00	1.476.657,57	-838.931,85	-55.808,50	0,00	0,00	-894.740,35	637.725,72	581.917,22
2.6	Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge	2.178.832,97	213.491,10	-223.274,44	0,00	2.169.049,63	-1.923.167,90	-80.018,89	174.960,32	0,00	-1.828.226,47	255.665,07	340.823,16
2.7	Betriebsvorricht./Betriebs-u.Geschäftsausstattung	5.072.486,13	185.717,76	0,00	39.775,39	5.297.979,28	-2.744.113,55	-363.571,88	0,00	0,00	-3.107.685,43	2.328.372,58	2.190.293,85
2.7.1	Betriebsvorrichtung Straßenbeleuchtung	11.694.032,72	0,00	0,00	99.791,14	11.793.823,86	-7.983.955,86	-432.521,99	0,00	0,00	-8.416.477,85	3.710.076,86	3.377.346,01
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.937.994,51	3.083.943,65	0,00	-6.662.552,30	359.385,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.937.994,51	359.385,86
3.1	Anteile an Verbundenen Unternehmen	62.106.917,07	0,00	0,00	0,00	62.106.917,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.106.917,07	62.106.917,07
3.2	Beteiligungen	1.743.042,59	0,00	-19.800,00	0,00	1.723.242,59	-34.545,62	0,00	0,00	0,00	-34.545,62	1.708.496,97	1.688.696,97
3.3	Sondervermögen	8.621.065,02	0,00	0,00	0,00	8.621.065,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.621.065,02	8.621.065,02
Gesamt		362.060.149,98	3.693.939,36	-743.558,44	0,00	365.010.530,90	111.119.508,91	-5.918.973,43	481.558,20	0,00	116.556.924,14	250.940.641,07	248.453.606,76

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2015

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertveränderungen					Buchwert	
		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Zuschreibungen (aus Wertaufholungen) im Haushaltsjahr	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Vorjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.1.1	Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	-860.714,56	0,00	0,00	-382.122,50	-1.242.837,06	287.209,79	17.515,78	0,00	0,00	304.725,57	-573.504,77	-938.111,49
4.1.2	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	-80.388.134,18	-1.228.040,00	77.500,00	-2.710.567,61	-84.249.241,79	22.707.298,48	2.597.674,17	-60.729,87	0,00	25.244.242,78	-57.680.835,70	-59.004.999,01
4.1.3	Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	-90.144,25	0,00	20.000,00	0,00	-70.144,25	37.962,43	7.465,77	-15.672,22	0,00	29.755,98	-52.181,82	-40.388,27
4.1.4	Sonderposten von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Anzahlungen auf Sonderposten aus Fördermitteln	-1.907.200,75	-1.735.197,09	0,00	3.092.700,88	-549.696,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.907.200,75	-549.696,96
4.2.1	Sonderposten aus Ausbau- und Erschließungsbeiträgen	-6.547.507,87	-10.843,75	0,00	-138.706,27	-6.697.057,89	1.941.287,70	209.384,78	0,00	0,00	2.150.672,48	-4.606.220,17	-4.546.385,41
4.2.9	Anzahlungen auf Sonderposten Beiträgen	-31.500,97	-104.115,39	0,00	138.695,50	3.079,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.500,97	3.079,14
4.4.1	Sonderposten aus Spenden	-53.770,27	-32.524,99	0,00	0,00	-86.295,26	16.867,61	7.773,51	0,00	0,00	24.641,12	-36.902,66	-61.654,14
4.4.2	Sonderposten aus Schenkungen	-56.448,08	0,00	0,00	0,00	-56.448,08	4.356,87	1.462,49	0,00	0,00	5.819,36	-52.091,21	-50.628,72
Gesamt		-89.935.420,93	-3.110.721,22	97.500,00	0,00	-92.948.642,15	24.994.982,88	2.841.276,50	-76.402,09	0,00	27.759.857,29	-64.940.438,05	-65.188.784,86

nach AfA 2015

Anlagenbuchungsgruppe	Buchwert 31.12.15	Anlagensachgruppe	Buchwert 31.12.15	Differenz Anlagenbuchungsgruppe und Anlagensachgruppe
0121000- Lizenzen	38.980,91	1.3 - Lizenzen	38.980,91	0,00
0131000- DV-Software	8.917,33	1.2 - Softwareprogramme	8.917,33	0,00
0141000- Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.430.567,37	1.4.1 - geleistete Zuweisungen an Eigenbetriebe	2.430.567,37	0,00
0191000- Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	271.177,02	1.9 - Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	271.177,02	0,00
0211000- Grünflächen	8.256.886,23	2.1.1 - Grünflächen	8.256.886,23	0,00
0221000- Landwirtschaftliche Flächen	5.460.973,70	2.1.2 - Ackerland	5.460.973,70	0,00
0231000- Wald, Forsten	70.126,58	2.1.3 - Wald, Forsten	70.126,58	0,00
0281000- Sonderflächen	1,00			0,00
0291000- Sonstige unbebaute Grundstücke	44.003,76	2.1.4 - Sonstige unbebaute Grundstücke	44.004,76	0,00
0311000- Grund und Boden bebauter Grundstücke	4.767.232,48	2.2.5 - Grund und Boden bebauter Grundstücke	4.767.232,48	0,00
		2.2.1 - Wohnbauten	195.682,91	
		2.2.2 - Schulen und Kinder- oder Tageseinrichtungen	27.779.608,09	
		2.2.3 - Kultur-, Sport-, Gartenanlage	25.410.226,78	
		2.2.4 - Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.237.125,35	
0321000- Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	64.622.643,13		64.622.643,13	0,00
0411000- Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.749.506,30	2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.749.506,30	0,00
		2.3.2 - Brücken und Tunnel	10.973.656,89	
		2.3.4 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	420.374,35	
		2.3.5 - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	59.926.130,25	
		2.3.7 - Wasserbauliche Anlagen	1.000.031,31	
		2.3.8 - Sonstige Anlagen des Infrastrukturvermögens	2.145.952,99	
0421000- Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	74.466.145,79		74.466.145,79	0,00
0611000- Antiquitäten und Kunstgegenstände	25.216,29	2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	581.917,22	
0651000- Baudenkmäler	23,00			
0661000- Übrige Denkmäler	390.065,98			
0691000- Sonstige Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	166.611,95			
	581.917,22		581.917,22	0,00
0711000- Fahrzeuge	306.244,22	2.6 - Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge	340.823,16	
0721000- Maschinen	23.774,08	2.6 - Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge		
0731000- Technische Anlagen	10.804,86	2.6 - Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge		
	340.823,16		340.823,16	0,00
0811000- Betriebsvorrichtungen	4.147.965,64	2.7 - Betriebsvorrichtung/Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.190.293,85	
		2.7.1 - Betriebsvorrichtung Straßenbeleuchtung	3.377.346,01	
0821000- Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.418.305,83			
0823000- Bew. Vermögensgegenstände bis 150€ ohne Umsatzsteuer	1.368,39			
	5.567.639,86		5.567.639,86	0,00
0911000- Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen				0,00
0961000- Anlagen im Bau: Hochbaumaßnahmen	46.807,08	2.8 - Geleistete Auszahlungen, Anlagen im Bau	359.385,86	
0962000- Anlagen im Bau: Tiefbaumaßnahmen	312.578,78			
0963000- Anlagen im Bau: Sonstige Baumaßnahmen				
	359.385,86		359.385,86	0,00

Anlagenbuchungsgruppe	Buchwert 31.12.15	Anlagensachgruppe	Buchwert 31.12.15	Differenz Anlagenbuchungsgruppe und Anlagensachgruppe
1014000- Anteile an verbundenen Unternehmen: Sonst. Anteilsrechte	62.106.917,07	3.1 - Anteile an Verbundenen Unternehmen	62.106.917,07	0,00
1113000- Beteiligung: Nichtbörsennotierte Aktien	157.962,24	3.2 - Beteiligung	1.688.696,97	
1114000- Beteiligung: Sonstige Anteilsrechte	1.530.734,73			
	1.688.696,97		1.688.696,97	0,00
1211000- Sondervermögen	8.621.065,02	3.3 - Sondervermögen	8.621.065,02	0,00
2311000- Sonderposten aus Zuwendungen	-57.222.459,52	4.1.1 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	-938.111,49	
2311001-		4.1.2 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	-59.004.999,01	
2311002- Sonderposten aus Zuwendungen (Investitionspauschalen)	-2.761.039,25	4.1.3 - Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden	-40.388,27	
	-59.983.498,77		-59.983.498,77	0,00
2321000- Sonderposten aus Beiträgen	-4.546.385,41	4.2.1 - Sonderposten aus Ausbau- und Erschließungsbeiträge	-4.546.385,41	
2321001-	-4.546.385,41		-4.546.385,41	0,00
2341000- Sonderposten aus Anzahlungen				0,00
2341001- Sonderposten aus Anzahlungen (Fördermittel)	-549.696,96	4.1.9 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Fördermitteln	-549.696,96	
2341002- Sonderposten aus Anzahlungen (Beiträge)	3.079,14	4.2.9 - Anzahlungen auf Sonderposten Beiträgen	3.079,14	
	-546.617,82		-546.617,82	0,00
2391000- sonstige Sonderposten	-112.282,86	4.4.1 - Sonderposten aus Spenden	-61.654,14	
2391001-		4.4.2 - Sonderposten aus Schenkungen	-50.628,72	
	-112.282,86		-112.282,86	0,00
	<u>183.264.821,90</u>		<u>183.264.821,90</u>	<u>0,00</u>
Summe aller SOPO	-65.188.784,86			
Summe Anlagevermögen	248.453.606,76			