



Stadt Fellbach

Eigenbetrieb Wohnungswirtschaft
und Parkhäuser Fellbach



Jahresabschluss

2015

Inhaltsverzeichnis:

Seite

1	Allgemeines.....	3
2	Schlussbilanz zum 31.12.2015	4
3	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich	6
4	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich.....	7
5	Teilhaushalt 1 - Wohnungswirtschaft: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich	9
6	Teilhaushalt 1 - Wohnungswirtschaft: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich	10
7	Teilhaushalt 2 – Parkhäuser: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich	30
8	Teilhaushalt 2 – Parkhäuser: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich	31
9	Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich	32
10	Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich	33
11	Vermögensübersicht.....	34
12	Schuldenübersicht.....	35
13	Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung	36
14	Lagebericht	40

1 Allgemeines

Der Eigenbetrieb Wohnungswirtschaft und Parkhäuser (WPF) wurde zum 01.01.2014 mit dem Ziel der Vermietung, aber auch Schaffung von Wohnungsangeboten in einem preisgünstigen Marktsegment für die Zielgruppen Familien und einem besonderen Augenmerk auf Senioren gegründet. Außerdem wurde auf ihn vom vorherigen Eigenbetrieb Bäder- und Parkhausbetriebe die Sparte „Verwaltung, Bau und Unterhaltung von Parkhäusern und Parkflächen“ übertragen.

Die Vermietung bzw. Vergabe der Wohnungen ist geprägt durch die kommunale Pflichtaufgabe, Menschen vor der Obdachlosigkeit zu bewahren. Die Belegung der Wohnungen, mit Ausnahme der Seniorenwohnungen, erfolgt ausschließlich über eine Notfallliste, in die nur „Fellbacher Familien oder Alleinerziehende“ aufgenommen werden, die eine Kündigung ihrer Wohnung vorliegen haben, oder die bereits vor der Zwangsräumung stehen und auf dem privaten Wohnungsmarkt keine Chance auf eine Wohnung haben. Die Vergabe erfolgt nicht nach „Wartezeit“, sondern nach „Dringlichkeit des Notfalls“. Eine Auswahl der Mieter bzw. Nutzer unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten, wie beispielsweise Bonität, kann dadurch nicht erfolgen. Diese vorgegebene Vergabepremisse unterstreicht die soziale Verantwortung des WPF, unterscheidet diesen dadurch aber auch signifikant von einem privaten Wohnungsunternehmen oder einer Wohnungsbaugenossenschaft, die einen deutlich stärkeren wirtschaftlichen Grundgedanken aufweisen.

Auf den WPF wurden 76 Wohngebäude und weitere Wohnungen in öffentlichen Gebäuden sowie in Eigentumswohnanlagen mit insgesamt 507 Wohnungen und 8 von Vereinen oder gewerblich genutzten Einheiten übertragen. Ferner wurden 7 Sammelunterkünfte mit insgesamt 91 Zimmern für die Obdachlosen- und Flüchtlingsunterbringung sowie 3 öffentliche Parkhäuser mit 593 Stellplätzen dem WPF zugeordnet. Außerdem werden 91 überwiegend an- und weitervermietete Wohnungen in 3 Seniorenwohnanlagen durch den WPF verwaltet. Die Aufgabenerfüllung des WPF wird in 3 Teilhaushalten abgebildet, wobei der Teilhaushalt 1 nochmals in Produktgruppen und diese wiederum in Produkte untergliedert sind:

Teilhaushalt 1 Wohnungswirtschaft:

Diesem Teilhaushalt werden folgende Produkte zugeordnet:

- 11.24.01 Planung und Bau von Neu-, Um-, und Erweiterungsbauten einschließlich Modernisierung und Sanierung
- 11.24.02 Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke
- 31.40.01 Soziale Einrichtungen für Ältere (Seniorenwohnanlagen, ohne Pflegeeinrichtungen)
- 31.40.02 Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte
- 52.20.00 Wohnungsversorgung (Einkommensorientierte Förderung)

Teilhaushalt 2 Parkhäuser

Diesem Teilhaushalt wird folgendes Produkt zugeordnet:

- 54.60.00 Parkierungseinrichtungen

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Diesem Teilhaushalt wird folgendes Produkt zugeordnet:

- 61.20.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

2 Schlussbilanz zum 31.12.2015

AKTIVA

	Geschäftsjahr 2015	
	EUR	EUR
1. Vermögen		
1.1 Imaterielle Vermögensgegenstände		2.518,19
1.2 Sachvermögen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.742.877,38	
1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.817.232,88	
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	135.723,81	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.252,20	
1.2.8 Vorräte	0,00	
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	752.194,83	11.493.281,10
1.3 Finanzvermögen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	0,00	
1.3.3 Sondervermögen	0,00	
1.3.4 Ausleihungen	43.916,08	
1.3.5 Wertpapiere	0,00	
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	95.894,03	
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	877.515,93	
1.3.9 Liquide Mittel	204.705,72	1.222.031,76
Summe Vermögen:		12.717.831,05
2. Abgrenzungsposten		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		239,01
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse		636,21
Summe Abgrenzungsposten		875,22
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)		0,00
SUMME AKTIVA		12.718.706,27

Schlussbilanz zum 31.12.2015

PASSIVA

	Geschäftsjahr 2015 EUR
1. Kapitalposition	
1.1 Basiskapital	563.892,33
1.2 Rücklagen	
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.889.504,19
Summe Kapitalposition	2.453.396,52
2. Sonderposten	
2.1 für Investitionszuweisungen	133.190,76
2.2 für Investitionsbeiträge	0,00
Summe Sonderposten	133.190,76
3. Rückstellungen	
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	10.948,93
3.7 Sonstige Rückstellungen	2.048,53
Summe Rückstellungen	12.997,46
4. Verbindlichkeiten	
4.1 Anleihen	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	9.056.144,88
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.062.475,91
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	-0,01
Summe Verbindlichkeiten	10.118.620,78
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	500,75
SUMME PASSIVA	12.718.706,27

3 Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich (zu §§ 49 und 51 GemHVO)

Nr.	Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	216.110,25	248.400,00	223.518,71	-24.881,29	0,00	0,00	24.881,29	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	907.350,40	908.000,00	953.280,32	45.280,32	0,00	0,00	-45.280,32	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.935.130,92	2.976.400,00	2.932.914,51	-43.485,49	0,00	0,00	43.485,49	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407.760,66	81.000,00	180.560,58	99.560,58	0,00	0,00	-99.560,58	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.330,75	600,00	629,53	29,53	0,00	0,00	-29,53	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.965,27	4.300,00	5.734,69	1.434,69	0,00	0,00	-1.434,69	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	4.475.648,25	4.218.700,00	4.296.638,34	77.938,34	0,00	0,00	-77.938,34	0,00
11	- Personalaufwand	374.814,83	417.500,00	436.231,04	18.731,04	18.800,00	0,00	68,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	2.159.803,00	2.160.700,00	2.095.207,85	-65.492,15	-19.300,00	0,00	46.192,15	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	587.550,40	370.250,00	393.524,81	23.274,81	500,00	0,00	-22.774,81	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	166.840,02	47.900,00	21.674,86	-26.225,14		0,00	26.225,14	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	546.750,28	538.200,00	672.084,95	133.884,95	1.000,00	0,00	-132.884,95	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	3.835.758,53	3.534.550,00	3.618.723,51	84.173,51	1.000,00	0,00	-83.173,51	0,00
19	= Ordentliches Ergebnis	639.889,72	684.150,00	677.914,83	-6.235,17	-1.000,00	0,00	5.235,17	0,00
25	= Gesamtergebnis	639.889,72	684.150,00	677.914,83	-6.235,17	-1.000,00	0,00	5.235,17	0,00

4 Gesamtfinanzzrechnung mit Planvergleich (zu §§ 50 und 51 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Gesamtfinanzzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2014 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres 2015 EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres 2015 EUR	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2) 2015 EUR	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj. 2014 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej. 2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	0,00	248.400,00	0,00	-248.400,00	0,00	0,00	248.400,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	905.685,11	908.000,00	920.260,57	12.260,57	0,00	0,00	-12.260,57	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.958.835,88	2.976.400,00	2.928.520,36	-47.879,64	0,00	0,00	47.879,64	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.014,58	81.000,00	204.476,24	123.476,24	0,00	0,00	-123.476,24	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	760,44	600,00	477,79	-122,21	0,00	0,00	122,21	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirks. Einzahlungen	6.395,51	4.300,00	6.822,05	2.522,05	0,00	0,00	-2.522,05	0,00
9	= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.885.691,52	4.218.700,00	4.060.557,01	-158.142,99	0,00	0,00	158.142,99	0,00
10	- Personalauszahlungen	372.297,35	417.500,00	431.548,77	14.048,77	0,00	0,00	-14.048,77	0,00
12	- Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	2.059.267,44	2.160.700,00	2.234.517,29	73.817,29	0,00	0,00	-73.817,29	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	24.832,87	47.900,00	224.276,28	176.376,28	0,00	0,00	-176.376,28	0,00
15	- Sonstige haushaltswirks. Auszahlungen	87.231,97	538.200,00	824.988,02	286.788,02	0,00	0,00	-286.788,02	0,00
16	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.543.629,63	3.164.300,00	3.715.330,36	551.030,36	0,00	0,00	-551.030,36	0,00
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.342.061,89	1.054.400,00	345.226,65	-709.173,35	0,00	0,00	709.173,35	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	700,00	1.283,93	583,93	0,00	0,00	-583,93	-1,00
22	+ Einzahlungen sonst. Investitionstätigkeit	1.277,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.277,53	700,00	1.283,93	583,93	0,00	0,00	-583,93	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.620.000,00	585.003,20	-1.034.996,80	0,00	0,00	1.034.996,80	0,00
26	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	2.023,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
30	+ Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.023,00	1.625.000,00	585.003,20	-1.039.996,80	0,00	0,00	1.039.996,80	0,00
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-745,47	-1.624.300,00	-583.719,27	1.040.580,73	0,00	0,00	-1.040.580,73	0,00

Nr.	Noch: Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres 2014 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2015 EUR	Haushalts- jahres 2015 EUR	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2) 2015 EUR	Festleg- ungen im HH-Vollzug 2015 EUR	gungsüber- tragung aus Vorj. 2014 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis 2015 EUR	gungsüber- tragung ins Folgej. 2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (s. o. Nr. 17 + Nr. 31)	1.341.316,42	-569.900,00	-238.492,62	331.407,38	0,00	0,00	-331.407,38	0,00
33	+ Einz. aus Aufnahme von Krediten und wirtsch. vergleichb. Vorgängen für Invest.	0,00	799.300,00	0,00	-799.300,00	0,00	0,00	799.300,00	0,00
34	- Ausz. für Tilgung von Krediten und wirtsch. vergleichb. Vorgängen für Invest.	220.965,06	255.800,00	228.684,94	-27.115,06	0,00	0,00	27.115,06	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-220.965,06	543.500,00	-228.684,94	-772.184,94	0,00	0,00	772.184,94	0,00
36	= Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des HHJahres (Nr.32 + Nr.35)	1.120.351,36	-26.400,00	-467.177,56	-440.777,56	0,00	0,00	440.777,56	0,00
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	273.915,08	0,00	279.599,50	0,00	0,00	0,00		0,00
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	854.342,21	0,00	147.640,45	0,00	0,00	0,00		0,00
39	= Überschuss/Bedarf aus haushalts- unwirksamen Ein- und Auszahlungen	-580.427,13	0,00	131.959,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00		539.924,23					
41	+/- Veränd. des Bestands an Zahlungsmittel	539.924,23		-335.218,51					0,00
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres	539.924,23	0,00	204.705,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Teilhaushalt 1 - Wohnungswirtschaft: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	4.894,25	0,00	4.894,25	4.894,25	0,00	0,00	-4.894,25	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	704.623,12	715.000,00	738.796,40	23.796,40	0,00	0,00	-23.796,40	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.915.793,58	2.954.900,00	2.925.401,50	-29.498,50	0,00	0,00	29.498,50	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407.128,20	81.000,00	180.152,06	99.152,06	0,00	0,00	-99.152,06	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	105,72	100,00	104,14	4,14	0,00	0,00	-4,14	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	4.032.544,87	3.751.000,00	3.849.348,35	98.348,35	0,00	0,00	-98.348,35	0,00
11	- Personalaufwand	373.144,21	417.500,00	434.693,08	17.193,08	18.800,00	0,00	1.606,92	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	2.059.124,36	2.054.000,00	1.998.956,82	-55.043,18	-19.300,00	0,00	35.743,18	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	437.533,73	211.000,00	241.519,67	30.519,67	0,00	0,00	-30.519,67	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	143.419,56	26.100,00	2.733,21	-23.366,79	0,00	0,00	23.366,79	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	451.740,83	416.950,00	561.280,11	144.330,11	0,00	0,00	-144.330,11	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	3.464.962,69	3.125.550,00	3.239.182,89	113.632,89	-500,00	0,00	-114.132,89	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	567.582,18	625.450,00	610.165,46	-15.284,54	500,00	0,00	15.784,54	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	1.057.600,00	0,00	-1.057.600,00	0,00	0,00	1.057.600,00	0,00
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0,00	1.057.600,00	0,00	-1.057.600,00	0,00	0,00	1.057.600,00	0,00
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	567.582,18	625.450,00	610.165,46	-15.284,54	500,00	0,00	15.784,54	0,00

6 Teilhaushalt 1 - Wohnungswirtschaft: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Erträge	3.677.945,05	3.751.000,00	3.835.747,42	84.747,42			-84.747,42	
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Aufwendungen	2.417.268,72	2.914.550,00	3.411.507,48	496.957,48			-496.957,48	
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.260.676,33	836.450,00	424.239,94	-412.210,06	0,00	0,00	412.210,06	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	1.277,53	700,00	1.283,93	583,93			-583,93	
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	1.620.000,00	0,00	-1.620.000,00			1.620.000,00	
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	2.023,00	5.000,00	0,00	-5.000,00			5.000,00	
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	-745,47	-1.624.300,00	1.283,93	1.625.583,93	0,00	0,00	-1.625.583,93	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	1.259.930,86	-787.850,00	425.523,87	1.213.373,87	0,00	0,00	-1.213.373,87	0,00

6.1 11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	520.728,09	530.000,00	514.485,01	-15.514,99			15.514,99	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.371.413,57	2.438.400,00	2.353.392,28	-85.007,72			85.007,72	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.026,53	81.000,00	134.577,78	53.577,78			-53.577,78	
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.244.168,19	3.049.400,00	3.002.455,07	-46.944,93	0,00	0,00	46.944,93	0,00
11	- Personalaufwand	282.271,38	317.500,00	306.844,82	-10.655,18	18.800,00		29.455,18	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	1.326.444,57	1.318.200,00	1.100.960,01	-217.239,99	-19.300,00		197.939,99	
14	- Planmäßige Abschreibungen	287.743,44	195.000,00	168.961,27	-26.038,73			26.038,73	
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122.306,80	26.100,00	2.733,21	-23.366,79			23.366,79	
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	365.501,96	332.650,00	454.656,21	122.006,21			-122.006,21	
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	2.384.268,15	2.189.450,00	2.034.155,52	-155.294,48	-500,00	0,00	154.794,48	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	859.900,04	859.950,00	968.299,55	108.349,55	500,00	0,00	-107.849,55	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	526.900,00	0,00	-526.900,00			526.900,00	
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0,00	530.000,00	0,00	-530.000,00			530.000,00	
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	-3.100,00	0,00	3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	859.900,04	856.850,00	968.299,55	111.449,55	500,00	0,00	-110.949,55	0,00

6.2 11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge	2.946.234,29	3.049.400,00	3.022.815,28	-26.584,72			26.584,72	
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.656.697,76	1.994.450,00	2.132.610,37	138.160,37			-138.160,37	
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.289.536,53	1.054.950,00	890.204,91	-164.745,09	0,00	0,00	164.745,09	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	1.620.000,00	0,00	-1.620.000,00			1.620.000,00	
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	2.023,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	-2.023,00	-1.620.000,00	0,00	1.620.000,00	0,00	0,00	-1.620.000,00	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	1.287.513,53	-565.050,00	890.204,91	1.455.254,91	0,00	0,00	-1.455.254,91	0,00

**6.3 11.24.01 Planung und Bau von Neu-, Um und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen:
Teilergebnisrechnung mit Planvergleich
(zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)**

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	681,91	0,00	866,09	866,09	0,00	0,00	-866,09	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650,26	0,00	3.462,70	3.462,70	0,00	0,00	-3.462,70	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.332,17	0,00	4.328,79	4.328,79	0,00	0,00	-4.328,79	0,00
11	- Personalaufwand	5.807,07	20.900,00	15.381,15	-5.518,85	0,00	0,00	5.518,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	233,33	1.100,00	155,74	-944,26	0,00	0,00	944,26	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	26.100,00	0,00	-26.100,00	0,00	0,00	26.100,00	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.404,34	116.200,00	96.428,05	-19.771,95	0,00	0,00	19.771,95	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	23.444,74	164.300,00	111.964,94	-52.335,06	0,00	0,00	52.335,06	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	-21.112,57	-164.300,00	-107.636,15	56.663,85	0,00	0,00	-56.663,85	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-21.112,57	-164.300,00	-107.636,15	56.663,85	0,00	0,00	-56.663,85	0,00

**6.4 11.24.01 Planung und Bau von Neu-, Um und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen:
Teilfinanzrechnung mit Planvergleich
(zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)**

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2014 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres 2015 EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres 2015 EUR	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2) 2015 EUR	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj. 2014 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej. 2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Erträge	681,91	0,00	782,56	782,56	0,00	0,00	-782,56	0,00
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Aufwendungen	431,41	164.300,00	114.197,71	-50.102,29	0,00	0,00	50.102,29	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	250,50	-164.300,00	-113.415,15	50.884,85	0,00	0,00	-50.884,85	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen		1.620.000,00	0,00	-1.620.000,00	0,00	0,00	1.620.000,00	0,00
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	0,00	-1.620.000,00	0,00	1.620.000,00	0,00	0,00	-1.620.000,00	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	250,50	-1.784.300,00	-113.415,15	1.670.884,85	0,00	0,00	-1.670.884,85	0,00

6.5 11.24.01 Planung und Bau von Neu-, Um und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen: Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen (zu §§ 51 und 4 Abs. 4 GemHVO)

Maßnahme:201 Sanierungsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2014 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres 2015 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015 EUR	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2) 2015 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2015 EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorj. 2014 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2015 EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgej. 2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.580.000,00	0,00	-1.580.000,00	0,00	0,00	1.580.000,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.580.000,00	0,00	-1.580.000,00	0,00	0,00	1.580.000,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.580.000,00	0,00	1.580.000,00	0,00	0,00	-1.580.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-1.580.000,00	0,00	-1.580.000,00	0,00	0,00	1.580.000,00	0,00

Maßnahme: 202 Neubau, Ersatzwohnungen im Rahmen von Sanierungsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2014 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres 2015 EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015 EUR	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2) 2015 EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2015 EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorj. 2014 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2015 EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgej. 2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00

Maßnahme: 203 Sanierungsmaßnahme Rubensweg 1+5

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2014 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres 2015 EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres 2015 EUR	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2) 2015 EUR	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj. 2014 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej. 2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	585.003,20	585.003,20	0,00	0,00	-585.003,20	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	585.003,20	585.003,20	0,00	0,00	-585.003,20	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-585.003,20	-585.003,20	0,00	0,00	585.003,20	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	585.003,20	585.003,20	0,00	0,00	-585.003,20	0,00

6.6 11.24.02 Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	520.728,09	530.000,00	514.485,01	-15.514,99	0,00	0,00	15.514,99	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.370.731,66	2.438.400,00	2.352.526,19	-85.873,81	0,00	0,00	85.873,81	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.376,27	81.000,00	131.115,08	50.115,08	0,00	0,00	-50.115,08	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.241.836,02	3.049.400,00	2.998.126,28	-51.273,72	0,00	0,00	51.273,72	0,00
11	- Personalaufwand	276.464,31	296.600,00	291.463,67	-5.136,33	18.800,00	0,00	23.936,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	1.326.211,24	1.317.100,00	1.100.804,27	-216.295,73	-19.300,00	0,00	196.995,73	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	287.743,44	195.000,00	168.961,27	-26.038,73	0,00	0,00	26.038,73	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122.306,80	0,00	2.733,21	2.733,21	0,00	0,00	-2.733,21	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	348.097,62	216.450,00	358.228,16	141.778,16	0,00	0,00	-141.778,16	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	2.360.823,41	2.025.150,00	1.922.190,58	-102.959,42	-500,00	0,00	102.459,42	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	881.012,61	1.024.250,00	1.075.935,70	51.685,70	500,00	0,00	-51.185,70	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	526.900,00	0,00	-526.900,00	0,00	0,00	526.900,00	0,00
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0,00	530.000,00	0,00	-530.000,00	0,00	0,00	530.000,00	0,00
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	-3.100,00	0,00	3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	881.012,61	1.021.150,00	1.075.935,70	54.785,70	500,00	0,00	-54.285,70	0,00

6.7 11.24.02 Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Erträge	2.945.552,38	3.049.400,00	3.022.032,72	-27.367,28	0,00	0,00	27.367,28	0,00
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Aufwendungen	1.656.266,35	1.830.150,00	2.018.412,66	188.262,66	0,00	0,00	-188.262,66	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.289.286,03	1.219.250,00	1.003.620,06	-215.629,94	0,00	0,00	215.629,94	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	2.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	-2.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	1.287.263,03	1.219.250,00	1.003.620,06	-215.629,94	0,00	0,00	215.629,94	0,00

6.8 11.24.02 Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke: Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen (zu §§ 51 und 4 Abs. 4 GemHVO)

Maßnahme: 100 Allgemeine Investitionsausgaben

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2014 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres 2015 EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres 2015 EUR	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2) 2015 EUR	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj. 2014 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej. 2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6.9 31.40 Soziale Einrichtungen: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	4.894,25	0,00	4.894,25	4.894,25	0,00	0,00	-4.894,25	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	183.895,03	185.000,00	224.311,39	39.311,39	0,00	0,00	-39.311,39	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	544.380,01	516.500,00	572.009,22	55.509,22	0,00	0,00	-55.509,22	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.101,67	0,00	45.409,66	45.409,66	0,00	0,00	-45.409,66	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	105,72	100,00	104,14	4,14	0,00	0,00	-4,14	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	788.376,68	701.600,00	846.728,66	145.128,66	0,00	0,00	-145.128,66	0,00
11	- Personalaufwand	90.872,83	98.000,00	127.253,70	29.253,70	0,00	0,00	-29.253,70	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	732.679,44	735.700,00	897.989,63	162.289,63	0,00	0,00	-162.289,63	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	149.790,29	16.000,00	72.558,40	56.558,40	0,00	0,00	-56.558,40	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.112,76	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.902,02	83.000,00	106.085,09	23.085,09	0,00	0,00	-23.085,09	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	1.080.357,34	932.700,00	1.203.886,82	271.186,82	0,00	0,00	-271.186,82	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	-291.980,66	-231.100,00	-357.158,16	-126.058,16	0,00	0,00	126.058,16	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	530.700,00	0,00	-530.700,00	0,00	0,00	530.700,00	0,00
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0,00	524.500,00	0,00	-524.500,00	0,00	0,00	524.500,00	0,00
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	6.200,00	0,00	-6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-291.980,66	-224.900,00	-357.158,16	-132.258,16	0,00	0,00	132.258,16	0,00

6.10 31.40 Soziale Einrichtungen: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge	731.710,76	701.600,00	812.932,14	111.332,14	0,00	0,00	-111.332,14	0,00
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	760.570,96	916.700,00	1.277.638,46	360.938,46	0,00	0,00	-360.938,46	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.860,20	-215.100,00	-464.706,32	-249.606,32	0,00	0,00	249.606,32	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	1.277,53	700,00	1.283,93	583,93			-583,93	
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00			5.000,00	
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	1.277,53	-4.300,00	1.283,93	5.583,93	0,00	0,00	-5.583,93	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	-27.582,67	-219.400,00	-463.422,39	-244.022,39	0,00	0,00	244.022,39	0,00

6.11 31.40.01 Soziale Einrichtungen für Ältere (Seniorenwohnanlagen, ohne Pflegeeinrichtungen): Teilergebnisrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Haushalts-	Fortgeschrieb.	Ergebnis des Haushalts-	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		vorjahres	Ansatz des Haushalts-	jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festlegungen im HH-Vollzug	gungsübertragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsübertragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	4.894,25	0,00	4.894,25	4.894,25	0,00	0,00	-4.894,25	
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	544.144,11	515.500,00	570.771,18	55.271,18	0,00	0,00	-55.271,18	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.583,43	0,00	32.660,26	32.660,26	0,00	0,00	-32.660,26	
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	105,72	100,00	104,14	4,14	0,00	0,00	-4,14	
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Summe der ordentlichen Erträge	573.727,51	515.600,00	608.429,83	92.829,83	0,00	0,00	-92.829,83	0,00
11	- Personalaufwand	52.312,48	48.000,00	72.027,47	24.027,47	0,00	0,00	-24.027,47	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	555.322,21	556.600,00	606.401,04	49.801,04	0,00	0,00	-49.801,04	
14	- Planmäßige Abschreibungen	48.584,35	0,00	48.584,35	48.584,35	0,00	0,00	-48.584,35	
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.705,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.238,70	35.700,00	47.386,51	11.686,51	0,00	0,00	-11.686,51	
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	720.162,99	640.300,00	774.399,37	134.099,37	0,00	0,00	-134.099,37	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	-146.435,48	-124.700,00	-165.969,54	-41.269,54	0,00	0,00	41.269,54	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	700,00	
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	700,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-146.435,48	-124.000,00	-165.969,54	-41.969,54	0,00	0,00	41.969,54	0,00

6.12 31.40.01 Soziale Einrichtungen für Ältere (Seniorenwohnanlagen, ohne Pflegeeinrichtungen): Teilfinanzrechnung mit Planvergleich
 (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge	531.968,05	515.600,00	572.900,99	57.300,99	0,00	0,00	-57.300,99	
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	572.765,86	640.300,00	811.161,18	170.861,18	0,00	0,00	-170.861,18	
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.797,81	-124.700,00	-238.260,19	-113.560,19	0,00	0,00	113.560,19	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	1.277,53	700,00	1.283,93	583,93	0,00	0,00	-583,93	
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	1.277,53	700,00	1.283,93	583,93	0,00	0,00	-583,93	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	-39.520,28	-124.000,00	-236.976,26	-112.976,26	0,00	0,00	112.976,26	0,00

6.13 31.40.01 Soziale Einrichtungen für Ältere (Seniorenwohnanlagen, ohne Pflegeeinrichtungen): Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen
 (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Maßnahme: 002 Darlehensrückflüsse Seniorenwohnanlagen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Einzahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.277,53	700,00	1.283,93	583,93	0,00	0,00	-583,93	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.277,53	700,00	1.283,93	583,93	0,00	0,00	-583,93	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.277,53	700,00	1.283,93	583,93	0,00	0,00	-583,93	0,00

6.14 31.40.02 Obdachlosen und Flüchtlingsunterkünfte: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich
(zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	183.895,03	185.000,00	224.311,39	39.311,39	0,00	0,00	-39.311,39	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	235,90	1.000,00	1.238,04	238,04	0,00	0,00	-238,04	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.518,24	0,00	12.749,40	12.749,40	0,00	0,00	-12.749,40	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	214.649,17	186.000,00	238.298,83	52.298,83	0,00	0,00	-52.298,83	0,00
11	- Personalaufwand	38.560,35	50.000,00	55.226,23	5.226,23	0,00	0,00	-5.226,23	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	177.357,23	179.100,00	291.588,59	112.488,59	0,00	0,00	-112.488,59	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	101.205,94	16.000,00	23.974,05	7.974,05	0,00	0,00	-7.974,05	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.407,51						0,00	
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.663,32	47.300,00	58.698,58	11.398,58	0,00	0,00	-11.398,58	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	360.194,35	292.400,00	429.487,45	137.087,45	0,00	0,00	-137.087,45	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	-145.545,18	-106.400,00	-191.188,62	-84.788,62	0,00	0,00	84.788,62	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	530.000,00	0,00	-530.000,00	0,00	0,00	530.000,00	0,00
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0,00	524.500,00	0,00	-524.500,00	0,00	0,00	524.500,00	0,00
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-145.545,18	-100.900,00	-191.188,62	-90.288,62	0,00	0,00	90.288,62	0,00

6.15 31.40.02 Obdachlosen und Flüchtlingsunterkünfte: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Erträge	199.742,71	186.000,00	240.031,15	54.031,15	0,00	0,00	-54.031,15	
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Aufwendungen	187.805,10	276.400,00	466.477,28	190.077,28	0,00	0,00	-190.077,28	
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.937,61	-90.400,00	-226.446,13	-136.046,13	0,00	0,00	136.046,13	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	11.937,61	-95.400,00	-226.446,13	-131.046,13	0,00	0,00	131.046,13	0,00

**6.16 31.40.02 Obdachlosen und Flüchtlingsunterkünfte: Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen
(zu §§ 51 und 4 Abs. 4 GemHVO)**

Maßnahme: 100 Allgemeine Investitionsausgaben

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2014 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres 2015 EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres 2015 EUR	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2) 2015 EUR	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj. 2014 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 2015 EUR	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej. 2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00

6.17 52.20.00 Wohnungsversorgung (Einkommensorientierte Förderung): Teilergebnisrechnung mit Planvergleich
 (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich	Ergebnis des	Fortgeschrieb.	Ergebnis des	Vergleich	Ergänz.	Ermächti-	verfügbare	Ermächti-
		Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Haushalts- jahres	Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Festleg- ungen im HH-Vollzug	gungsüber- tragung aus Vorj.	Mittel abzgl. Ergebnis	gungsüber- tragung ins Folgej.
	Ertrags- und Aufwandsarten	2014	2015	2015	2015	2015	2014	2015	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	164,62	164,62	0,00	0,00	-164,62	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	164,62	164,62	0,00	0,00	-164,62	0,00
11	- Personalaufwand	0,00	2.000,00	594,56	-1.405,44	0,00	0,00	1.405,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	0,35	100,00	7,18	-92,82	0,00	0,00	92,82	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	336,85	1.300,00	538,81	-761,19	0,00	0,00	761,19	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	337,20	3.400,00	1.140,55	-2.259,45	0,00	0,00	2.259,45	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	-337,20	-3.400,00	-975,93	2.424,07	0,00	0,00	-2.424,07	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen	0,00	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	-3.100,00	0,00	3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-337,20	-6.500,00	-975,93	5.524,07	0,00	0,00	-5.524,07	0,00

6.18 52.20.00 Wohnungsversorgung (Einkommensorientierte Förderung): Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Aufwendungen	0,00	3.400,00	1.258,65	-2.141,35	0,00	0,00	2.141,35	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.400,00	-1.258,65	2.141,35	0,00	0,00	-2.141,35	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	0,00	-3.400,00	-1.258,65	2.141,35	0,00	0,00	-2.141,35	0,00

7 Teilhaushalt 2 – Parkhäuser: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	211.216,00	248.400,00	218.624,46	-29.775,54	0,00	0,00	29.775,54	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	202.727,28	193.000,00	214.483,92	21.483,92	0,00	0,00	-21.483,92	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.337,34	21.500,00	7.513,01	-13.986,99	0,00	0,00	13.986,99	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	632,46	0,00	408,52	408,52	0,00	0,00	-408,52	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	433.913,08	462.900,00	441.029,91	-21.870,09	0,00	0,00	21.870,09	0,00
11	- Personalaufwand	1.670,62	0,00	1.537,96	1.537,96	0,00	0,00	-1.537,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	100.678,64	106.700,00	96.251,03	-10.448,97	0,00	0,00	10.448,97	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	149.950,45	159.000,00	149.754,30	-9.245,70	0,00	0,00	9.245,70	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.119,71	21.600,00	18.941,65	-2.658,35	0,00	0,00	2.658,35	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.728,30	119.900,00	109.583,44	-10.316,56	0,00	0,00	10.316,56	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	369.147,72	407.200,00	376.068,38	-31.131,62	0,00	0,00	31.131,62	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	64.765,36	55.700,00	64.961,53	9.261,53	0,00	0,00	-9.261,53	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen				0,00				
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen				0,00				
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	64.765,36	55.700,00	64.961,53	9.261,53	0,00	0,00	-9.261,53	0,00

8 Teilhaushalt 2 – Parkhäuser: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge	200.696,51	462.900,00	217.614,15	-245.285,85	0,00	0,00	245.285,85	0,00
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	124.818,05	248.200,00	302.601,56	54.401,56	0,00	0,00	-54.401,56	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.878,46	214.700,00	-84.987,41	-299.687,41	0,00	0,00	299.687,41	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	75.878,46	214.700,00	-84.987,41	-299.687,41	0,00	0,00	299.687,41	0,00

9 Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft: Teilergebnisrechnung mit Planvergleich (zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen, Zuwend. und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.225,03	500,00	525,39	25,39	0,00	0,00	-25,39	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.965,27	4.300,00	5.734,69	1.434,69	0,00	0,00	-1.434,69	0,00
10	= Summe der ordentlichen Erträge	9.190,30	4.800,00	6.260,08	1.460,08	0,00	0,00	-1.460,08	0,00
11	- Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	66,22	250,00	2.250,84	2.000,84	500,00	0,00	-1.500,84	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300,75	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.281,15	1.350,00	1.221,40	-128,60	1.000,00	0,00	1.128,60	0,00
18	= Summe der ordentl. Aufwendungen	1.648,12	1.800,00	3.472,24	1.672,24	1.500,00	0,00	-172,24	0,00
19	= anteiliges ordentliches Ergebnis	7.542,18	3.000,00	2.787,84	-212,16	-1.500,00	0,00	-1.287,84	0,00
22	+ Erträge aus internen Leistungen				0,00			0,00	
23	- Aufwendungen aus internen Leistungen				0,00			0,00	
25	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.542,18	3.000,00	2.787,84	-212,16	-1.500,00	0,00	-1.287,84	0,00

10 Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft: Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

(zu §§ 51 und 4 Abs. 3 GemHVO)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Erg./Ansatz (Sp. 3 - Sp. 2)	Ergänz. Festleg- ungen im HH-Vollzug	Ermächti- gungsüber- tragung aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungsüber- tragung ins Folgej.
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Erträge	54.448,63	4.800,00	51.301,67	46.501,67	0,00	0,00	-46.501,67	0,00
2	+ zahlungswirksame ordentliche und außer- ordentliche Aufwendungen	50.870,57	1.550,00	55.758,92	54.208,92	0,00	0,00	-54.208,92	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.578,06	3.250,00	-4.457,25	-7.707,25	0,00	0,00	7.707,25	0,00
8	+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Erwerb von bewegl. Sachverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf (Nr. 3 + Nr. 17)	3.578,06	3.250,00	-4.457,25	-7.707,25	0,00	0,00	7.707,25	0,00

11 Vermögensübersicht (zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres 1) EUR	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des HH-Jahres: Summe Sp. 2 bis Sp. 7 EUR
		Vermögens- zugänge EUR	Vermögens- abgänge 2) EUR	Umbu- chungen 3) EUR	Zuschrei- bungen EUR	Abschrei- bungen 4) EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.538,31	1.517,25	0,00	0,00	0,00	-537,37	2.518,19
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	11.118.153,28	756.324,01	-4.129,18	0,00	0,00	-377.067,01	11.493.281,10
2.1 Unbeb. Grundst. und grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundst. und grundstücksgl. Rechte	7.957.675,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-214.798,32	7.742.877,38
2.3 Infrastrukturvermögen	2.930.796,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-113.563,97	2.817.232,88
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	172.988,57	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.264,76	135.723,81
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.692,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.439,96	45.252,20
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	756.324,01	-4.129,18	0,00	0,00	0,00	752.194,83
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	45.200,01	0,00	-1.283,93	0,00	0,00	0,00	43.916,08
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	45.200,01	0,00	-1.283,93	0,00	0,00	0,00	43.916,08
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtvermögen	11.164.891,60	757.841,26	-5.413,11	0,00	0,00	-377.604,38	11.539.715,37

- 1) entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres
- 2) beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.
- 3) In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet
(z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)
- 4) einschl. außerordentliche Abschreibungen

12 Schuldenübersicht (zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres EUR	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres EUR	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr(+) weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 2) EUR
			bis zu 1 Jahr EUR	über 1 bis 5 J. EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kredite für Investitionen	9.284.829,82	9.056.144,88	1.013.186,96	0,00	8.042.957,92	-228.684,94
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 sonstiger öffentlicher Bereich	8.276.873,93	8.134.990,41	92.032,49	0	8.042.957,92	-141.883,52
1.2.6 Kreditmarkt	1.007.955,89	921.154,47	921.154,47	0	0	-86.801,42
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulden	9.284.829,82	9.056.144,88	1.013.186,96	0,00	8.042.957,92	-228.684,94

13 Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung

Bilanz zum 31.12.2015:

Aktivseite:

Nr. 1 Vermögen:

Die Entwicklung des Vermögens wird auf [Seite 34](#) dargestellt.

Nr. 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte:

Betrifft sämtlichen Grund und Boden, Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen und Außenanlagen des WPF ohne die Parkierungseinrichtungen.

Nr. 1.2.3 Infrastrukturvermögen:

Betrifft Grund und Boden, Tiefgaragen, Gebäude und Aufbauten der Parkierungseinrichtungen.

Nr. 1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken:

Betrifft Parkhäuser (P&R Bahnhof, Parkhaus Schaflandstraße).

Nr. 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Betrifft die Ausstattung der Parkierungseinrichtungen (z. B. Schrankenanlagen, Kassenautomaten, Videoüberwachung etc.).

Nr. 1.3.4 Ausleihungen:

Betrifft 2 Darlehen an Siedlungswerk Stuttgart für Altenwohnanlagen.

Nr. 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen:

Betrifft Forderungen aus Benutzungsgebühren für Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte bzw. -unterbringung.

Nr. 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen:

Betrifft die Forderungen aus Miete, Nebenkosten und Kostenersätze von den Mietern, aber auch sonstige Forderungen wie u. a. an die Stadt aus diversen Abrechnungen mit dieser (siehe unten Gesamtergebnisrechnung Nr. 2 und Nr. 6). Diese können erst nach Ablauf des Wirtschaftsjahres erstellt und daher zwar noch in der Ergebnisrechnung als Erträge des lfd. Wirtschaftsjahres berücksichtigt werden, müssen jedoch wegen der erst im neuen Rechnungsjahr erfolgenden Zahlungen als Forderungen in die Schlussbilanz eingestellt werden und sind so u. a. ursächlich für den relativ hohen Stand der Forderungen.

Nr. 1.3.9 Liquide Mittel:

Betrifft Bankvermögen zum 31.12.2015.

Nr. 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse:

Betrifft Baukostenzuschuss an die Neckarwerke für Parkierungseinrichtungen.

Passivseite:

Nr. 1.1 Basiskapital:

Das Basiskapital des WPF beträgt 1.000.000 €. Der in der Schlussbilanz ausgewiesene Stand von 563.892,33 € enthält das fortgeschriebene Jahresergebnis der Fremden Finanzmittel in Höhe von - 436.107,67 €, der per Saldo beim Basiskapital mit enthalten ist.

Nr. 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:

Hier werden die Überschüsse der Jahre 2014 und 2015 inkl. der übertragenen Ergebnisrücklagen aus dem Eigenbetrieb Bäder- und Parkhausbetriebe Fellbach (BuP) ausgewiesen. Im Jahr 2015 wurde ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 677.914,83 € erzielt, sodass diese Rücklage auf den Stand von 1.889.504,19 € angewachsen ist.

Nr. 2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Betrifft Zuschüsse von Land und Landkreis für Gemeinschaftsräume Altenwohnanlagen.

Nr. 3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen:

Die angegebenen Rückstellungen wurden für nicht in Anspruch genommenen Urlaub der MitarbeiterInnen gebildet.

Nr. 3.7 Sonstige Rückstellungen:

Betrifft von der Stadt verauslagte Rest-Verbindlichkeiten des BuP.

Nr. 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Betrifft vor allem das Trägerdarlehen der Stadt von rd. 8.043.000 € und ein vom BuP übernommenes Darlehen der ZVK sowie diverse am Kreditmarkt aufgenommene Darlehen (siehe auch Schuldenübersicht (Seite 35), dort 1.2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich und 1.2.6 Kreditmarkt).

Nr. 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen:

Die Höhe der Verbindlichkeiten betrifft zu einem großen Teil Verbindlichkeiten des WPF gegenüber der Stadt aus der erst nach dem Rechnungsjahr 2015 vorgenommenen Verzinsung des Trägerdarlehens für 2014, Abrechnung des Verwaltungskostenbeitrags an die Stadt und aus der Erstattung an die Stadt der vom WPF eingenommenen Erlöse aus der Abrechnung der bei der Stadt verbliebenen Werkmietwohnungen. Da der Jahresabschluss noch nicht erfolgt war, konnten diese Verbindlichkeiten in der Ergebnisrechnung noch als Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2014 und 2015 verbucht werden (siehe unten Gesamtergebnisrechnung Nr. 15 und Nr. 17), waren aber wegen der nach dem Rechnungsjahr 2015 erfolgten Zahlungen als Verbindlichkeiten in die jeweilige Schlussbilanz 2014 und 2015 einzustellen.

Gesamtergebnisrechnung:

Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und – beiträge:

Betrifft mit einem Betrag von rd. 219.000 € vor allem die Erstattung des Betriebsdefizits im Teilhaushalt 2 Parkhäuser durch die Stadt. Die Erstattung berücksichtigt mit rd. 65.000 € auch den um die Abschreibungen bereinigten Tilgungsaufwand für die Kredite dieses Teilhaushalts (siehe Teilergebnisrechnung, Seite 30).

Nr. 4 Öffentlich-rechtliche Erträge:

Benutzungsgebühren (Einweisungen bei drohender Obdachlosigkeit)	737.905,05 €
Parkgebühren Automaten	97.590,29 €
Parkgebühren Jahres-, Halbjahres- und Monatskarten	91.912,03 €
Erträge aus Verkauf von Ausfahrtickets/Schrankenöffnungen	24.981,60 €
Ersätze und ähnliche Erträge	891,35 €
Summe	953.280,32 €

Nr. 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieterträge	2.893.214,69 €
Ersätze und ähnl. Erträge (privatrechtl.)	39.699,82 €
<hr/> Summe	<hr/> 2.932.914,51 €

Nr. 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Betrifft größtenteils mit rd. 126.000 € den Verwaltungskostenbeitrag der Stadt an den WPF für von ihm erbrachte Leistungen sowie mit rd. 38.000 € die im Wirtschaftsplan nicht veranschlagte Erstattung der Stadt (Mehr-Erlöse) für Aufwendungen des WPF aus der Abrechnung städtischer Werkmietwohnungen.

Nr. 7 Zinsen und ähnliche Erträge:

Betrifft u. a. Zinserträge für der Stadt im Rahmen der Einheitskasse zur Verfügung gestellte Mittel des WPF.

Nr. 9 Sonstige ordentliche Erträge:

Betrifft vor allem die im Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft festgesetzten Nebenforderungen des Mahn-, Beitreibungs- und Vollstreckungswesens (siehe Teilergebnisrechnung, [Seite 32](#)).

Nr. 11 Personalaufwendungen:

Betrifft den Arbeitgeberaufwand für die Beschäftigten des WPF. Die Mehraufwendungen in Höhe von rd. 18.700 € sind gedeckt durch Minder-Aufwendungen bei der Gebäudeunterhaltung (siehe Ziffer 13).

Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Betrifft sämtliche Aufwendungen für Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung einschließlich Außenanlagen. Minder-Aufwendungen konnten zur Deckung der Mehr-Aufwendungen beim Personal herangezogen werden (siehe Ziffer 11).

Nr. 14 Planmäßige Abschreibungen

Betrifft vor allem die sich aus dem Sachvermögen des WPF ergebenden Abschreibungen (siehe Vermögensübersicht, [Seite 34](#)).

Nr. 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Betrifft größtenteils die Verzinsung der Kredite. Für das Trägerdarlehen der Stadt fallen vereinbarungsgemäß ab 2015 keine Zinsen mehr an. Bei der Veranschlagung im Wirtschaftsplan wurden rd. 26.000 € höhere Zinsaufwendungen zugrunde gelegt, da man in 2015 noch von einer Kreditaufnahme für Investitionen ausging.

Nr. 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Betrifft u. a. mit einem Aufwand von rd. 429.000 € die Erstattung des Verwaltungskostenbeitrags an die Stadt. Rd. 95.000 € betreffen die im Wirtschaftsplan nicht veranschlagte Erstattung an die Stadt der vom WPF eingenommenen Mieterlöse aus städtischen Objekten gemäß Mietverwaltervertrag. Weitere rd. 65.000 € betreffen die an die SDF für die Geschäftsbesorgung der Parkierungseinrichtungen zu zahlende Entschädigung.

Nr. 19 Ordentliches Ergebnis:

Im ordentlichen Ergebnis sind alle ordentlichen Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit enthalten. Ertrag ist jeder zahlungswirksame und nicht zahlungswirksame Wertezuwachs eines Wirtschaftsjahres. Aufwand ist jeder wertmäßige, zahlungs- und nicht zahlungswirksame Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen eines Wirtschaftsjahres. Im Jahr 2015 wurde ein Überschuss von 677.914,83 € erwirtschaftet. Der festgeschriebene Ansatz wurde um 6.235,17 € verfehlt.

Gesamtfinanzrechnung:

Nr. 2, 6, 13 und 15:

Wie bereits bei der Finanzrechnung 2014 haben auch 2015 die hohen Abweichungen von den Ansätzen des Wirtschaftsplans ihre Ursache darin, dass die erst nach Ablauf des jeweiligen Wirtschaftsjahres erfolgten Abrechnungen zwischen WPF und Stadt wie die Erstattung des Betriebsdefizits Parkhäuser durch die Stadt, die gegenseitigen Verwaltungskostenbeiträge, die Verzinsung des Trägerdarlehens für 2014 oder die Abrechnung der Werkmietwohnungen wegen der noch nicht erfolgten Jahresabschlüsse des WPF zwar in der jeweiligen Ergebnisrechnung noch als Erträge oder Aufwendungen des betreffenden Wirtschaftsjahres gebucht werden konnten, nicht jedoch in der korrespondierenden Finanzrechnung dieses Wirtschaftsjahres, da sie erst in dem Jahr zu Ein- oder Auszahlungen führten, in denen die entsprechenden Abrechnungen erstellt wurden. Bis dahin waren sie als Forderungen bzw. Verbindlichkeiten in der jeweiligen Schlussbilanz auszuweisen (siehe oben Bilanz Aktivseite Nr. 1.3.8 und Bilanz Passivseite Nr. 4.4).

Nr. 17, 31, 35, 39 Zwischensalden:

Die Zwischensalden aus den Ein- und Auszahlungen der Gesamtfinanzrechnung betreffen die jeweiligen Liquiditätsergebnisse, die sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Nr. 17), der Investitionstätigkeit (Nr. 31), der Finanzierungstätigkeit (Nr. 35) und den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Nr. 39) ergeben.

Nr. 39 Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen:

In diesem Stand sind per Saldo die Ein- und Auszahlungen der Fremden Finanzmittel sowie aus der Umsatz- und Vorsteuer enthalten.

Nr. 41 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln:

Differenz zwischen Anfangsstand an Zahlungsmitteln zum 01.01. und Endstand zum 31.12.2015.

Nr. 42 Endstand an Zahlungsmitteln:

Dieser Endstand zeigt den Kontostand zum Ende des Wirtschaftsjahres an.

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 3, Allgemeine Finanzwirtschaft (Seite 33)

Nr. 1 und Nr. 2:

In den Ergebnissen sind auch die im Wirtschaftsplan nicht zu veranschlagenden Erträge bzw. Einzahlungen aus Umsatzsteuer mit rd. 44.100 € und Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus Vorsteuer mit rd. 54.500 € enthalten.

Finanzrechnungen der Investitionsmaßnahmen:

11.24.01 Planung und Bau von Neu-, Um und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen:

Maßnahmen 201 Sanierungsmaßnahmen und 202 Neubau, Ersatzwohnungen im Rahmen von Sanierungsmaßnahmen (Seite 15):

Die im Wirtschaftsplan vorgesehenen investiven baulichen Maßnahmen konnten auch in 2015 noch nicht in Angriff genommen werden. Mit den hier veranschlagten Mitteln konnten die Auszahlungen für die nachfolgende Maßnahme 203 gedeckt werden.

Maßnahme 203 Sanierungsmaßnahmen Rubensweg 1 und 5 (Seite 16):

Für diese Objekte konnten 2015 umfangreiche Sanierungsmaßnahmen umgesetzt werden.

14 Lagebericht

Allgemeine Vorbemerkungen zu den Jahresabschlüssen 2014 bis 2019:

Am 12.12.2017 hat der Gemeinderat der Stadt Fellbach beschlossen, die städtischen Wohnungen zu verkaufen, die Städtische Dienstleistungsgesellschaft Fellbach mbH in Wohnungs- und Dienstleistungsgesellschaft Fellbach mbH (WDF) umzubenennen und die gesamten wohnungswirtschaftlichen Aktivitäten der Stadt Fellbach in diese neue Gesellschaft zu übertragen. Die WDF hat am 01.05.2018 das operative Geschäft vom WPF übernommen. Dieser wurde zum 31.12.2019 aufgelöst.

Insbesondere aus Gründen der weitgehenden Vakanz auf der Stelle der Kaufmännischen Betriebsleitung und dem entsprechenden Fehlen von deren Leitungsfunktion, Fachwissen und Arbeitskapazität konnten die erforderlichen Jahresabschlüsse für die Jahre 2014 bis 2019 bisher nicht erstellt werden. Erschwerend hinzu kam eine hohe Personal-Fluktuation, die ebenfalls wesentlich dazu beitrug, dass die umfangreichen, über das eigentliche Tagesgeschäft hinausgehenden Vorarbeiten für die Jahresabschlüsse auch mit der fachlichen Unterstützung vor allem des Kämmereiamts nicht in dem erforderlichen Maße durchgeführt werden konnten. Letztlich mussten die buchhalterischen Abschlussarbeiten vom Kämmereiamt übernommen werden. Der so entstandene und in der Finanzsoftware NKF ausgewiesene jeweilige Buchungs-Endstand von Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung wurde in den vorliegenden Jahresabschlüssen 2014 bis 2019 vom Kämmereiamt mit Unterstützung des Rechnungsprüfungsamts (Erläuterungen und Lagebericht) zusammenfassend dargestellt. Diese werden dem Gemeinderat nun im Nachhinein gesammelt vorgelegt.

Da wegen der bereits erfolgten Auflösung des WPF auf zukunftsrelevante und richtungsweisende Informationen über die künftige wirtschaftliche Entwicklung des WPF verzichtet werden kann, beschränkt sich der jeweilige Lagebericht lediglich auf eine komprimierte Information über die wirtschaftliche Entwicklung des vergangenen Wirtschaftsjahres, wie sie sich unmittelbar aus dem Zahlenteil ablesen lässt. Erläuterungen zu auffälligen Ergebnissen im Einzelnen sind in den vorhergehenden „Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung“ enthalten und sollen die erforderliche Transparenz sicherstellen.

Aufgabenerfüllung des WPF - Gesamtsicht - Ergebnis der Wirtschaftsjahre 2014 bis 2017:

Der WPF setzte in den 4 vollständigen Wirtschaftsjahren seiner operativen Tätigkeit ein Gesamtvolumen in den Ergebnisrechnungen von 18,4 Mio. € (p. a. 4,6 Mio. €) um. Dabei wurden bis zum Ende dieser 4 Jahre über die vom Eigenbetrieb Bäder- und Parkhausbetriebe Fellbach übernommenen Ergebnisrücklagen (0,57 Mio. €) hinaus Überschüsse von 2,2 Mio. € (p. a. 0,55 Mio. €) erwirtschaftet und den Rückstellungen (Endstand zum 31.12.2017: 2,74 Mio. €) zugeführt. Das Bilanzvolumen ist in dieser Zeit um 2,3 Mio. € (p. a. 0,58 Mio. €) angewachsen. Der Endstand zum 31.12.2017 an liquiden Mitteln belief sich auf 1,0 Mio. €. Im Rahmen der Ergebnisrechnungen wurden Mittel für die Gebäudeunterhaltung von insgesamt 3,2 Mio. € (p. a. 0,8 Mio. €) bei Wirtschaftsplanansätzen von insgesamt 3,0 Mio. € aufgewendet. Im investiven Bereich wurden ab 2015 - im erschwerten Anfangsjahr 2014 war dies aus Kapazitätsgründen noch nicht möglich - Sanierungsmaßnahmen im Wert von insgesamt 2,3 Mio. € (p. a. 0,77 Mio. €) umgesetzt, wobei zu deren Finanzierung Investitionskredite von 1,2 Mio. € aufgenommen wurden. Damit wurden 1,1 Mio. € über die vom WPF aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielte Liquidität abgedeckt.

Zum Jahresabschluss 2015:

Wirtschaftliche Gesamtentwicklung:

Im seinem zweiten Wirtschaftsjahr konnte der WPF das in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesene positive Rechnungsergebnis von (+) 677.914,83 € erwirtschaften und hat damit die Zielvorgabe des Wirtschaftsplans nahezu erreicht ((-) 6 T€). Zusammen mit dem Ergebnis des Vorjahres und einschließlich des auf den WPF übertragenen Endstands des Eigenbetriebs Bäder- und Parkhausbetriebe ergibt sich dadurch ein Stand der Rücklagen lt. Schlussbilanz von (+) 1.889.504,19 €. Die Gesamtfinanzrechnung weist einen positiven Zahlungsmittelbestand von

204.705,72 € aus. In der Umsetzung des Wirtschaftsplans für die Finanzrechnung ergaben sich wegen der jeweils zum ersten Mal festzulegenden Finanzbeziehungen zwischen Stadt und WPF auch 2015 nochmals hohe Abweichungen zwischen einzelnen Planansätzen und Rechnungsergebnissen, da diverse 2015 vorgenommene jährliche Abrechnungen und Zahlungen wie etwa die gegenseitigen Verwaltungskostenbeiträge auch das Vorjahr betrafen (für die einzelnen Positionen siehe vorstehenden Erläuterungsteil). Nicht zuletzt deshalb, aber auch wegen eines negativen Saldos von rd. (-) 585 T€ aus dem investiven Bereich (s. u.), ist die Liquidität des WPF zum Jahresende gegenüber dem Vorjahr um rd. 335 T€ gesunken. Dennoch war die unterjährige Liquidität des WPF stets ausreichend.

Soziale Verantwortung des WPF – Entwicklung der defizitären Bereiche:

Im Bereich der Sozialen Einrichtungen für Ältere mit der Verwaltung und Betreuung der Seniorenwohnanlagen, die der WPF von der Stadt als freiwillige Aufgabe zur Daseinsvorsorge übernommen hat, weist das Jahresergebnis ein Defizit von (-) 165.969,54 € aus. Der Bereich Bewirtschaftung der Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte, den der WPF von der Stadt als hoheitliche Aufgabe übernommen hat, weist ein Defizit von (-) 191.188,62 € aus. Damit wird das Gesamtergebnis 2015 des WPF mit einem Defizit aus diesen beiden Bereichen in Höhe von 357 T€ belastet.

Dabei fehlen zur vollständigen Darstellung des dem WPF aus der hoheitlichen Aufgabe entstandenen Defizits jedoch noch die erheblichen Einnahmen, die dem WPF aus der Einweisung von Obdachlosen in städtische Mietwohnungen dadurch entstehen, dass für diesen Wohnraum statt der Mietpreise gemäß Mietspiegel die deutlich niedrigeren Gebühren der einschlägigen Gebührensatzung anzusetzen sind. Der WPF hat diesen Ertragsausfall für ca. 140 Einweisungsfälle unter Berücksichtigung der ab 01.04.2015 geltenden neuen und niedrigeren Gebührensätze auf ca. 215 T€ hochgerechnet (siehe Vorlage 055/2015 zur Gemeinderatssitzung vom 23.06.2015).

Ab dem Wirtschaftsjahr 2015 unterstützt die Stadt den WPF durch den Verzicht auf die Verzinsung des Trägerdarlehens. Im Vorjahr fiel hier noch ein Zinsaufwand für den WPF von rd. 141 T€ an.

Entwicklung Ergebnis im Bereich Parkierungseinrichtungen - Liquiditätsausgleich der Stadt:

Für den weiteren zwar nicht sozialen bzw. hoheitlichen, jedoch ebenfalls potentiell defizitären Bereich des WPF, die Bewirtschaftung der Parkierungseinrichtungen, hätte sich aus der Ergebnisrechnung 2015 ein Defizit und damit eine weitere Belastung für den WPF von (-) 153.662,93 € ergeben. Hier erfolgte jedoch durch die Erstattung der Stadt unter zusätzlicher Berücksichtigung des um die Abschreibungen bereinigten Investitionsaufwands ein vollständiger Liquiditätsausgleich in Höhe von 218.624,46 €, sodass per Saldo in der Ergebnisrechnung dieses Bereichs ein Überschuss von (+) 64.961,53 € entstand.

Entwicklung des Investiven Bereichs:

Im investiven Bereich wurde mit den umfangreichen Sanierungsmaßnahmen für die Objekte Rubensweg 1 und 5 begonnen. Es fielen hier Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von 585.003,20 € an. Auf eine Inanspruchnahme der Kreditermächtigung zur Finanzierung dieser Maßnahmen wurde wegen der ausreichend vorhandenen Liquidität verzichtet.

Fellbach, den 17.05.2021

Beatrice Soltys
Bürgermeisterin