# Gemeinde Neufahrn bei Freising

**Jahresrechnung**
**2015**

# I. Rechenschaftsbericht über die Jahresrechnung 2015

Der Jahresrechnung 2015 weist folgende Zahlen aus:

| Ergebnisse der Haushaltsrechnung | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt |
|---|---|---|---|
| **Soll-Einnahmen** | 32.294.146,01 € | 10.075.445,04 € | 42.369.591,05 € |
| + neue Haushaltseinnahmereste | 0,00 € | 340.000,00 € | 340.000,00 € |
| ./. Abgang alter Haushaltseinnahmerest | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| ./. Abgang alter Kasseneinnahmereste | 119.843,69 € | 0,00 € | 119.843,69 € |
| **bereinigte Solleinnahmen** | 32.413.989,70 € | 10.415.445,04 € | 42.829.434,74 € |
| | | | |
| **Soll-Ausgaben** | 32.413.989,70 € | 2.998.592,42 € | 39.410.364,19 € |
| + neue Haushaltsausgabereste | 0,00 € | 8.087.023,73 € | 6.097.145,19 € |
| ./. Abgang alter Haushaltsausgabereste | 0,00 € | - 670.171,11 € | - 753.102,34 € |
| ./. Abgang alter Kassenausgabereste | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| **bereinigte Sollausgaben** | 32.413.989,70 € | 10.415.445,04 € | 42.829.434,74 € |
| | | | |
| **Unterschied (Fehlbetrag)** | **-** | **-** | **-** |

| In den Rechnungsergebnissen sind enthalten: | Haushaltsansatz | Ergebnis |
|---|---|---|
| Zuführung zum Vermögenshaushalt | 1.281.368,00 € | 5.212.860,60 € |
| Überschuss nach § 79 Abs. 3 Satz 2 KommHV = Zuführung zur allgem. Rücklage | 0 € | 0,00 € |
| Rücklagenentnahme | 6.017.722,00 € | 2.020.135,19 € |

die im HHJ 2015 aus dem HHJ 2014 übernommenen Bestände

| | | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt |
|---|---|---|---|---|
| Ist-Überschuss aus dem Vorjahr | (+) | 0,00 € | 3.207.930,26 € | 3.207.930,26 € |
| Ist-Fehlbetrag aus dem Vorjahr | (-) | 383.905,04 € | 0,00 € | 383.905,04 € |
| Kasseneinnahmereste aus dem Vorjahr | (+) | 383.013,91 € | 369.067,22 € | 752.081,13 € |
| Kassenausgabereste aus dem Vorjahr | (-) | - 891,13 € | 0,00 € | - 891,13 € |
| Haushaltseinnahmereste aus dem Vorjahr | (+) | 0,00 € | 4.244.063,78 € | 4.244.063,78 € |
| Haushaltsausgabereste aus dem Vorjahr | (-) | 0,00 € | 7.821.061,26 € | 7.821.061,26 € |
| Soll-Fehlbeträge aus dem Vorjahr | (+) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| **Gesamtergebnis** | | **0,00 €** | **0,00 €** | **0,00 €** |

die im HHJ 2015 sich berechnenden Bestände zur Übernahme nach HHJ 2016

| | | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt |
|---|---|---|---|---|
| Bestände | | | | |
| Ist-Überschuss | (+) | 4.963.048,51 € | 0,00 € | 4.963.048,51 € |
| Ist-Fehlbetrag | (-) | 0,00 € | 196.723,38 € | 196.723,38 € |
| Kasseneinnahmereste | (+) | 249.700,09 € | 368.710,11 € | 618.410,20 € |
| Kassenausgabereste | (-) | - 112,00 € | 0,00 € | - 112,00 € |
| Alte Haushaltseinnahmereste | (+) | 0,00 € | 2.527.000,00 € | 2.527.000,00 € |
| Neue Haushaltseinnahmereste | (+) | 0,00 € | 340.000,00 € | 340.000,00 € |
| Alte Haushaltsausgabereste | (-) | 0,00 € | 7.821.061,26 € | 7.821.061,26 € |
| Neue Haushaltsausgabereste | (-) | 0,00 € | 8.087.023,73 € | 8.087.023,73 € |
| Soll-Fehlbeträge aus Vorjahren | (+) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| **Gesamtergebnis** | | **0,00 €** | **0,00 €** | **0,00 €** |

Erläuterungen zu einzelnen Positionen:

a) Kassenreste im Verwaltungshaushalt

| Haushaltsstelle | Betrag | Bezeichnung |
|---|---|---|
| 0.0200.1000 | 5.011,36 € | Verwaltungsgebühren |
| 0.0200.1599 | 323,45 € | vermischte Einnahmen |
| 0.0331.1000 | 1.060,18 € | Verwaltungsgebühren |
| 0.0331.1040 | 5.469,96 € | Gerichtskosten |
| 0.0331.1599 | 30,38 € | Vermischte Einnahmen |
| 0.0331.2610 | 8.459,22 € | Säumniszuschläge, Stundungszinsen |
| 0.0331.2612 | 2.208,75 € | Stundungszinsen |
| 0.0331.2615 | 771,02 € | Verspätungszuschläge |
| 0.0331.2616 | 23.557,40 € | Verzinsung von Steuernachforderungen |
| 0.0501.1000 | 85,95 € | Verwaltungsgebühren |
| 0.1161.1000 | 38,00 € | Verwaltungsgebühren |
| 0.1171.1000 | 514,97 € | Verwaltungsgebühren |
| 0.1300.1100 | 3.259,27 € | Benutzungsgebühren |
| 0.2115.1190 | 520,20 € | Mittagsbetreuung Hausaufgabenbetreuung |
| 0.2116.1190 | 121,00 € | Mittagsbetreuung Hausaufgabenbetreuung |
| 0.3320.1187 | 543,00 € | Gebühren und Entgelte Kultur |
| 0.3521.1512 | 1.433,56 € | Ersätze für Literatur und ähnlich |
| 0.4350.1100 | 64.966,90 € | Benutzungsgebühren und ähnlich |
| 0.4646.1194 | 605,95 € | Gebühren und Entgelte für Kind |
| 0.6001.1000 | 1.137,27 € | Verwaltungsgebühren |
| 0.6300.1000 | 12.242,61 € | Verwaltungsgebühren |
| 0.6300.1346 | 1,39 € | Verkauf von Bau- u. sonst. Material |
| 0.6300.1510 | 564,45 € | Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben |
| 0.6495.1346 | 990,00 € | Verkauf von Bau- u. sonst. Material |
| 0.6495.1400 | 416,80 € | Mieten |
| 0.6495.1540 | 644,74 € | Ersätze für Dienstleistungen |
| 0.6495.1599 | 261,37 € | vermischte Einnahmen |
| **Übertrag:** | **135.239,15 €** | |

| Haushaltsstelle | Betrag | Bezeichnung |
|---|---|---|
| **Übertrag:** | **135.239,15 €** | |
| 0.7511.1142 | 2.673,25 € | Grabgebühren |
| 0.7511.1145 | 161,76 € | sonst. Bestattungs- und Grabgebühren |
| 0.7511.1146 | 636,62 € | sonst. Bestattungs- und Grabgebühren |
| 0.8801.1411 | 3.323,22 € | Mieten aus Wohnungen |
| 0.8802.1411 | 11.629,01 € | Mieten aus Wohnungen |
| 0.8803.1411 | 343,33 € | Mieten aus Wohnungen |
| 0.8804.1400 | 10.704,64 € | Mieten und Pachten |
| 0.8806.1400 | 230,75 € | Mieten und Pachten |
| 0.8808.1400 | 7.358,05 € | Mieten und Pachten |
| 0.0900.0001 | 64,03 € | Grundsteuer – A - |
| 0.9000.0010 | 8.463,52 € | Grundsteuer - B - |
| 0.9000.0030 | 66.303,97 € | Gewerbesteuer |
| 0.9000.0220 | 2.153,79 € | Hundesteuer |
| 0.9000.0812 | 415,00 € | Kommunale Verkehrsüberwachung |
| **Summe:** | **249.700,09 €** | **Einnahmen im Verwaltungshaushalt** |
| | | |
| 0.0331.8412 | - 112,00 € | Verzinsung von Steuererstattungen |
| **Summe** | **- 112,00 €** | **Ausgaben im Verwaltungshaushalt** |

b) Kassenreste im Vermögens-haushalt

| | | |
|---|---|---|
| 1.6363.3525 | 10.910,11 € | Straßenausbaubeiträge |
| 1.7910.3505 | 257.800,00 € | Beiträge für Ausgleichsflächen |
| 1.8811.3401 | 100.000,00 € | Veräußerung von unbebauten Grd.Stücken |
| **Summe:** | **368.710,11 €** | **Einnahmen im Vermögenshaushalt** |

c) Haushaltsreste

ca) Haushaltseinnahmereste

| | |
|---|---|
| **HER aus dem Vorjahr waren vorhanden in Höhe von** | **4.244.063,78 €** |
| ./. eingegangene HER | 1.717.063,78 € |
| *./. Abgänge* | *0,00 €* |
| **Verbleibende alte HER** | **2.527.000,00 €** |
| **Neue HER** | **340.000,00 €** |

| | |
|---|---|
| **Gesamtsumme HER in 2015** | **2.867.000,00 €** |

| Haushaltsstellen | Betrag | Bezeichnung |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | ***0,00 €*** | ***Summe HER aus 2015 in Abgang*** |

| | | |
|---|---|---|
| 1.2131.3610 | 230.000,00 € | Mittelschule, Investitionszuweisungen |
| 1.4649.3610 | 279.000,00 € | Kinderkrippe Südost, Investitionszuweisungen |
| 1.6395.3610 | 18.000,00 € | Radweg Fürholzen - Freising |
| 1.9121.3771 | 2.000.000,00 € | Kreditaufnahme |
| | **2.527.000,00 €** | **Summe HER aus 2014 und früher nach 2016 übertragen** |

| | | |
|---|---|---|
| 1.2112.3610 | 340.000,00 € | Investitionszuweisung GS II Neubau |
| | **340.000,00 €** | **Summe HER aus 2015 nach 2016 übertragen** |

| | | |
|---|---|---|
| | **2.867.000,00 €** | **Summe HER 2014 und 2015** |

cb) Haushaltsausgabereste

| | |
|---|---|
| **HAR aus dem Vorjahr wurden übertragen in Höhe von** | **7.821.061,25 €** |
| ./. angeordnete HAR | 4.965.931,36 € |
| *./. Abgänge* | *670.171,10 €* |
| **Verbleibende HAR aus 2015** | ***2.184.958,79 €*** |

| **Haushaltsstellen** | **Betrag** | **Bezeichnung** |
|---|---|---|
| *1.0681.9405* | *3.258,00 €* | *Rathaus, Sanierungsmaßnahmen* |
| *1.4605.9350* | *7.000,00 €* | *Jugendzentrum, Erwerb beweglichen Vermögens* |
| *1.5600.9405* | *10.156,96 €* | *Sportanlagen, Jahnturnhalle, Sanierungsmaßnahmen* |
| *1.6103.9329* | *17.756,18 €* | *Gemeindeentwicklung, Baul. Erschl.* |
| *1.6150.9500* | *205.816,33 €* | *Dorferneuerung Fürholzen, Tiefbaumaßnahmen* |
| *1.6306.9500* | *11.792,93 €* | *Am Waldrand, Tiefbaumaßnahmen* |
| *1.6315.9500* | *12.000,00 €* | *Dietersheimer Straße, Tiefbaumaßnahmen* |
| *1.7210.9580* | *347,41 €* | *Schuttgrube Schaidenhausen, Rekultivierung* |
| *1.7511.9320* | *209.696,68 €* | *Friedhof, Erwerb von Grundstücken* |
| *1.7910.9329* | *17.879,10 €* | *Römerweg, Baul. Erschl.* |
| *1.8803.9405* | *11.742,15 €* | *Alte Halle, Sanierungsmaßnahmen* |
| *1.8811.9320* | *162.725,37 €* | *Unbebauter Grundbesitz, Erwerb von Grundstücken* |
| | ***670.171,11 €*** | ***Summe HAR 2014 in Abgang:*** |

| | | |
|---|---|---|
| 1.2112.9400 | 864.958,79 € | GS II, Hochbaumaßnahmen |
| 1.7511.9320 | 1.320.000,00 € | Friedhof, Erwerb von Grundstücken |
| | **2.184.958,79 €** | **Summe HAR aus 2014 nach 2016 übertragen** |

| | |
|---|---|
| **Neue HAR aus 2015** | **8.087.023,73 €** |

| | | |
|---|---|---|
| 1.0600.9351 | 13.000,00 € | Rathaus, Erwerb bewegl. Vermögen EDV |
| 1.0681.9405 | 77.925,75 € | Verwaltungsgebäude Rathaus, Sanierungsmaßnahmen |
| 1.1300.9350 | 152.566,85 € | Freiwillige Feuerwehr, Erwerb beweglicher Sachen |
| 1.2112.9400 | 7.666.000,00 € | GS II, Hochbaumaßnahmen |
| 1.4603.9580 | 15.000,00 € | Spielplätze, Tiefbaumaßnahmen |
| 1.4605.9405 | 12.531,13 € | Jugendzentrum, Sanierungsmaßnahmen |
| 1.6103.9321 | 17.000,00 € | Gemeindeentwicklung Baugebiete, Erwerb von Grundstücken |
| 1.6495.9350 | 31.000,00 € | Bauhof, Erwerb von bewegl. AV |
| 1.6495.9405 | 45.000,00 € | Bauhof, Sanierungsmaßnahmen |
| 1.7511.9405 | 7.000,00 € | Friedhof, Sanierungsmaßnahmen |
| 1.7511.9580 | 50.000,00 € | Friedhof, sonst. Tiefbaumaßnahmen |
| | **8.087.023,73 €** | **Summe HAR aus 2015 nach 2016 übertragen** |
| | **10.271.982,52 €** | **Summe HAR 2014 und 2015** |

| | |
|---|---|
| **Gesamtsumme HAR in 2015** | **10.271.982,52 €** |

# II. Jahresergebnis 2015 nach Einzelplänen im Vergleich zum Haushaltsansatz

| Verwaltungshaushalt | Einzelplan | Einnahmen | | Differenz | Ausgaben | | Differenz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Bezeichnung | HH-Pl 2015 | RE 2015 | € | HH-Pl 2015 | RE 2015 | € |
| | 0 Allgemeine Verwaltung | 196.000 € | 221.905,15 € | 25.905,15 € | 2.774.550 € | 2.662.174,62 € | -112.375,38 € |
| | 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 205.900 € | 201.283,35 € | -4.616,65 € | 822.640 € | 733.347,10 € | -89.292,90 € |
| | 2 Schulen | 326.100 € | 345.917,88 € | 19.817,88 € | 2.503.723 € | 2.136.838,31 € | -366.884,69 € |
| | 3 Kultur | 55.100 € | 62.839,10 € | 7.739,10 € | 558.010 € | 613.405,40 € | 55.395,40 € |
| | 4 Soziale Sicherung | 2.485.300 € | 3.056.738,39 € | 571.438,39 € | 5.800.732 € | 6.012.824,32 € | 212.092,32 € |
| | 5 Gesundheit und Sport | 120.500 € | 120.149,76 € | -350,24 € | 1.085.750 € | 1.109.079,52 € | 23.329,52 € |
| | 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 185.000 € | 1.439.131,53 € | 1.254.131,53 € | 3.232.055 € | 3.225.361,57 € | -6.693,43 € |
| | 7 Öffentliche Einrichtungen | 212.750 € | 219.399,90 € | 6.649,90 € | 324.672 € | 445.425,20 € | 120.753,20 € |
| | 8 Wirtschaftliche Unternehmen / Grundverm. | 947.100 € | 987.000,35 € | 39.900,35 € | 453.802 € | 376.695,37 € | -77.106,63 € |
| | 9 Allgemeine Finanzwirtschaft | 24.064.002 € | 25.759.624,29 € | 1.695.622,29 € | 11.241.818 € | 15.098.838,29 € | 3.857.020,29 € |
| | **Insgesamt** | **28.797.752 €** | **32.413.989,70 €** | **3.616.237,70 €** | **28.797.752 €** | **32.413.989,70 €** | **3.616.237,70 €** |
| | **Mehrung/Minderung in €** | | | **3.616.237,70 €** | | | **3.616.237,70 €** |
| | **Mehrung/Minderung in %** | | | **12,56 %** | | | **12,56%** |
| | **Mehrzuführung an den Vermögenshaushalt** | **1.281.368,00 €** | **5.212.860,60 €** | **3.931.492,60 €** | **ohne Mehrzuf.** | **26.871.305,72 €** | **-1,09%** |

| Vermögenshaushalt | Einzelplan | Einnahmen | | Differenz | Ausgaben | | Differenz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Bezeichnung | HH-Pl 2015 | RE 2015 | € | HH-Pl 2015 | RE 2015 | € |
| | 0 Allgemeine Verwaltung | 100 € | 45,33 € | -54,67 € | 220.400 € | 209.431,69 € | -10.968,31 € |
| | 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 264.000 € | 34.190,80 € | -229.809,20 € | 895.000 € | 840.000,00 € | -55.000,00 € |
| | 2 Schulen | 1.500.000 € | 1.500.000,00 € | 0,00 € | 8.091.600 € | 8.177.892,63 € | 86.292,63 € |
| | 3 Kultur | 2.500 € | 28.100,00 € | 25.600,00 € | 38.550 € | 37.681,62 € | -868,38 € |
| | 4 Soziale Sicherung | 0 € | 58.548,00 € | 58.548,00 € | 170.400 € | 168.289,44 € | -2.110,56 € |
| | 5 Gesundheit und Sport | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | 168.500 € | 145.591,24 € | -22.908,76 € |
| | 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 1.023.610 € | 675.395,23 € | -348.214,77 € | 2.657.000 € | 305.372,70 € | -2.351.627,30 € |
| | 7 Öffentliche Einrichtungen | 150.000 € | 700.316,89 € | 550.316,89 € | 500.000 € | - 96.053,25 € | -596.053,25 € |
| | 8 Wirtschaftliche Unternehmen / Grundvermögen | 0 € | 3.384,00 € | 3.384,00 € | 406.000 € | - 114.487,29 € | -520.487,29 € |
| | 9 Allgemeine Finanzwirtschaft | 10.949.090 € | 7.415.464,79 € | -3.533.625,21 € | 741.850 € | 741.726,26 € | -123,74 € |
| | **Insgesamt** | **13.889.300 €** | **10.415.445,04 €** | **-3.473.854,96 €** | **13.889.300 €** | **10.415.445,04 €** | **-3.473.854,96 €** |
| | **Mehrung/Minderung in €** | | | **-3.473.854,96 €** | | | **-3.473.854,96 €** |
| | **Mehrung/Minderung in %** | | | **-25,01%** | | | **-25,01%** |

# III. Der Querschnittsvergleich zwischen Haushaltsplanansatz und Rechnungsergebnis weist folgendes aus:

a) Einnahmen Verwaltungshaushalt

| Bereich | Haushaltsplanansatz 2015 | Rechnungsergebnis 2015 | Differenz |
|---|---|---|---|
| aus Verwaltung und Betrieb<br>Einzelplan 0 – 8 | 4.150.650 € | 6.023.856 € | 1.873.206 € |
| sonstige Finanzeinnahmen<br>Einzelplan 0 – 8 | 583.100 € | 630.513 € | 47.413 € |
| Steuern und allg. Zuweisungen<br>Einzelplan 9 | 24.062.000 € | 25.738.736 € | 1.676.736 € |
| sonstige Finanzeinnahmen<br>Einzelplan 9 | 2.002 € | 20.889 € | 18.887 € |
| **Summe** | **28.797.752 €** | **32.413.994 €** | **3.616.242 €** |

b) Ausgaben Verwaltungshaushalt

| Bereich | Haushaltsplanansatz 2015 | Rechnungsergebnis 2015 | Differenz |
|---|---|---|---|
| Personalausgaben<br>Einzelplan 0 – 8 | 7.221.995 € | 6.559.393 € | -662.602 € |
| sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand<br>Einzelplan 0 – 8 | 4.853.709 € | 5.123.008 € | 269.299 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse<br>Einzelplan 0 – 8 | 5.480.230 € | 5.632.751 € | 152.521 € |
| Deckungsreserve<br>Einzelplan 9 | 200.000 € | 0 € | -200.000 € |
| Sonstige Finanzausgaben<br>Einzelplan 9 | 11.041.818 € | 15.098.838 € | 4.057.020 € |
| **Summe** | **28.797.752 €** | **32.413.990 €** | **3.616.238 €** |

Differenzen zwischen HH-Ansatz und Rechnungsergebnis ergeben sich aus Rundungen.
Die Deckungsreserve wurde im Rahmen der Jahresrechnung aufgrund fehlender Anordnungen aufgelöst.

c) Einnahmen Vermögenshaushalt

| Bereich | Haushaltsplanansatz 2015 | Rechnungsergebnis 2015 | Differenz |
|---|---|---|---|
| aus objektbezogenen Einnahmen des VMHh Einzelplan 0 – 8 | 2.940.210 € | 2.999.980 € | 59.770 € |
| sonstige Einnahmen VMHh Einzelplan 9 | 10.949.090 € | 7.415.465 € | - 3.533.625 € |
| **Summe** | **13.889.300 €** | **10.415.445 €** | - 3.473.855 € |

d) Ausgaben Vermögenshaushalt

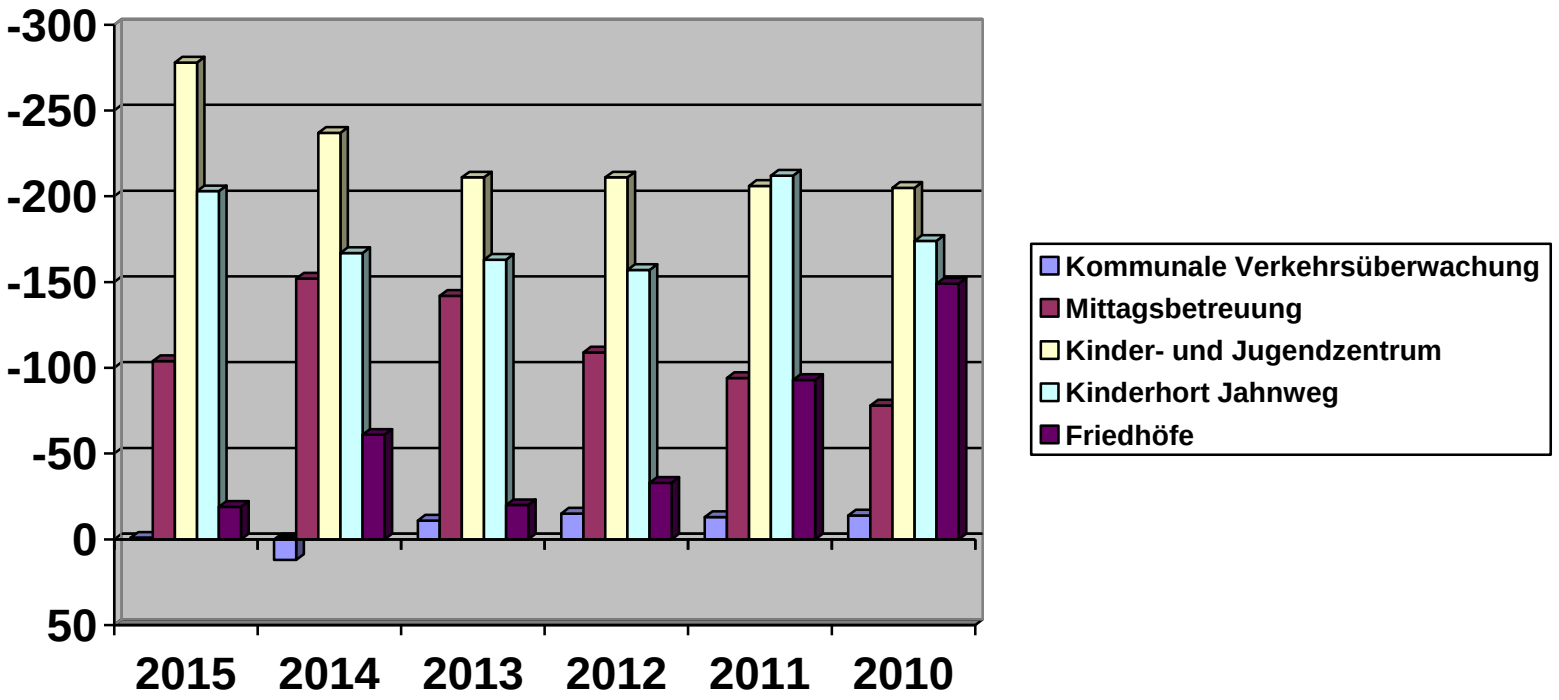
| Bereich | Haushaltsplanansatz 2015 | Rechnungsergebnis 2015 | Differenz |
|---|---|---|---|
| Baumaßnahmen Einzelplan 0 – 8 | 10.242.500 € | 8.223.800 € | - 2.018.700 € |
| sonstige Investitionsausgaben Einzelplan 0 – 8 | 2.904.950 € | 1.449.920 € | -1.455.030 € |
| sonstige Ausgaben des VMHh Einzelplan 9 | 741.850 € | 741.726 € | - 124 € |
| **Summe** | **13.889.300 €** | **10.415.446 €** | - 3.473.854 € |

Differenzen zwischen HH-Ansatz und Rechnungsergebnis ergeben sich aus Rundungen.

# IV. Einrichtungen mit Gebühreneinnahmen – ausgewählte Bereiche;

## Angaben aus dem Verwaltungshaushalt

| HHSt | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2015 | | | Fehlbetrag / Überschuss alle Angaben in 1.000 € | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Einnahmen | Ausgaben | + / - | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| 0.1122<br>0.9000 | Kommunale Verkehrsüberwachung | 34 | 35 | - 1 | + 12 | - 11 | - 15 | - 13 | - 14 |
| 0.2115 | Mittagsbetreuung | 144 | 248 | - 104 | - 152 | - 142 | - 109 | - 94 | - 78 |
| 0.4605 | Kinder- und Jugendzentrum | 51 | 329 | - 278 | - 237 | - 211 | - 211 | - 206 | - 205 |
| 0.4646 | Kinderhort Jahnweg | 308 | 511 | - 203 | - 167 | - 163 | - 157 | - 212 | - 174 |
| 0.7511 | Friedhöfe | 100 | 119 | - 19 | - 61 | - 20 | - 33 | - 93 | - 149 |



# V. Zusammenstellung des Rechnungsergebnisses nach der Gruppierung im Vergleich zum Haushaltsansatz

a) Einnahmen

| Gruppe | HH-Plan | RE Soll 2015 | Mehrung | Minderung |
|---|---|---|---|---|
| 00 Realsteuern | 7.788.000 € | 8.319.094,16 € | 531.094,16 € | |
| 01 Einkommensteuerbeteiligung / Umsatzsteueranteil | 13.190.000 € | 13.843.041,00 € | 653.041,00 € | |
| 02 Hundesteuer | 30.000 € | 32.414,39 € | 2.414,39 € | |
| 04 Schlüsselzuweisungen vom Land | 1.395.000 € | 1.395.440,00 € | 440,00 € | |
| 06 sonstige allg. Zuweisungen | 1.649.000 € | 2.115.897,40 € | 466.897,40 € | |
| 08 Kommunale Verkehrsüberwachung | 10.000 € | 32.848,76 € | 22.848,76 € | |
| 10 - 12 Gebühren u. ähnliche Entgelte | 689.900 € | 782.897,86 € | 92.997,86 € | |
| 13 - 15 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstiges | 635.750 € | 651.506,84 € | 15.756,84 € | |
| 16 Erststattungen von Ausgaben des VWHh | 274.300 € | 1.533.582,98 € | 1.259.282,98 € | |
| 17 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke | 2.550.700 € | 3.055.865,23 € | 505.165,23 € | |
| 20 Zinseinnahmen | 6.200 € | 25.106,74 € | 18.906,74 € | |
| 22 Konzessionsabgaben | 535.000 € | 567.588,82 € | 32.588,82 € | |
| 26 weitere Finanzeinnahmen | 43.900 € | 58.705,52 € | 14.811,52 € | |
| 27 kalkulatorische Einnahmen | 2 € | 0,00 € | | -8,00 € |
| 28 Zuführung vom VermHH | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 30 Zuführung vom VerwHH | 1.281.368 € | 5.212.860,60 € | 3.931.492,60 € | |
| 31 Entnahmen aus der Rücklage und Sonderrücklage | 6.017.722 € | 2.020.135,19 € | | -3.997.586,81 € |
| 32 Rückflüsse von Darlehen | 8.610 € | 8.436,30 € | | -173,70 € |
| 34 Einnahmen aus der Veräußerung von AV | 525.100 € | 1.300.112,93 € | 775.012,93 € | |
| 35 Beiträge und ähnliche Entgelte | 490.000 € | 124.140,22 € | | -365.859,78 € |
| 36 Zuschüsse für Investitionen, - fördermaßnahmen | 2.066.500 € | 1.749.759,80 € | | -316.740,20 € |
| 37 Einnahmen aus Krediten und inneren Verrechnungen | 3.500.000 € | 0,00 € | | -3.500.000,00 € |
| **Summe** | **42.687.052 €** | **42.829.434,79 €** | **8.322.751,23 €** | **-8.180.368,49 €** |

b) Ausgaben

| Gruppe | HH-Plan | RE Soll 2015 | Mehrung | Minderung |
|---|---|---|---|---|
| 40 Aufwendung für ehrenamtliche Tätigkeit | 124.000 € | 116.847,87 € | | -7.152,13 € |
| 41 Dienstbezüge und dgl. | 5.276.100 € | 4.779.322,37 € | | -475.502,63 € |
| 42 Versorgungsbezüge | 11.000 € | 7.593,91 € | 0,91 € | |
| 43 Beiträge zu Versorgungskassen | 698.000 € | 667.044,45 € | | -51.591,55 € |
| 44 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 952.000 € | 848.786,64 € | | -107.457,36 € |
| 45 Beihilfen, Unterstützungen | 123.870 € | 105.817,66 € | | -18.052,34 € |
| 46 Personal - Nebenausgaben | 36.825 € | 33.980,39 € | | -2.844,61 € |
| 47 Deckungsreserve Personal | 100.000 € | 0,00 € | | -100.000,00 € |
| 50-51 Unterhalt der Grundstücke und baulicher Anlagen | 837.600 € | 800.897,60 € | | -36.702,40 € |
| 52 Geräte, Ausrüstungsgegenstände | 11.800 € | 10.042,88 € | | -2.386,12 € |
| 53 Mieten und Pachten | 185.170 € | 186.764,78 € | 1.594,78 € | |
| 54 Bewirtschaftung der Grundstücke | 1.020.000 € | 748.681,86 € | | -261.951,14 € |
| 55 Haltung von Fahrzeugen | 168.580 € | 134.598,01 € | | -33.981,99 € |
| 56 besondere Aufwendung für Bedienstete | 96.300 € | 75.763,12 € | | -20.300,88 € |
| 57 - 63 sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben | 1.272.920 € | 1.117.551,38 € | | -164.524,62 € |
| 64 - 66 Steuern, Geschäftsausgaben u. ä. | 1.041.031 € | 704.098,27 € | | -336.748,73 € |
| 670 Erstattungen an den Bund | 12.500 € | 13.184,12 € | 684,12 € | |
| 671 Erstattungen an das Land | 60.000 € | 0,00 € | | -60.000,00 € |
| 672 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände | 100.600 € | 71.753,90 € | | -28.846,10 € |
| 673 Erstattungen an Zweckverbände | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 677 Erstattungen übrige Bereiche | 35.200 € | 20.330,23 € | | -14.869,77 € |
| 679 innere Verrechnungen | 0 € | 1.195.951,54 € | 1.195.951,54 € | |
| 680 Abschreibungen | 5 € | 0 € | | -5,00 € |
| 685 Verzinsung des Anlagekapitals | 3 € | 0 € | | -3,00 € |
| 70 Zuschüsse für lfd. Zwecke | 4.132.130 € | 4.446.520,16 € | 314.390,16 € | |
| 711 Zuweisungen an das Land | 21.000 € | 17.068,00 € | | -3.932,00 € |
| 712 Zuweisungen an Gemeinden/Gemeindeverbände | 0 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 713 Zuweisungen an Zweckverbände | 519.000 € | 433.970,22 € | | -85.029,78 € |
| 715 Zuweisungen an öffentliche Unternehmen | 710.000 € | 640.000 € | | -70.000,00 € |
| **Übertrag** | **17.545.634 €** | **17.176.569 €** | **1.512.622 €** | **-1.881.882 €** |

| **Übertrag** | **17.545.634 €** | **17.176.569 €** | **1.512.622 €** | **-1.881.882 €** |
|---|---|---|---|---|
| 718 Zuweisungen an übrige Bereiche | 98.100 € | 95.192,05 € | | -2.907,95 € |
| 80 Zinsausgaben | 394.650 € | 389.507,35 € | | -5.142,65 € |
| 81 Gewerbesteuerumlage | 985.800 € | 1.154.145,00 € | 168.345,00 € | |
| 83 Kreisumlage | 8.380.000 € | 8.342.325,34 € | | -37.674,66 € |
| 84 - 85 weiter Finanzausgaben | 112.000 € | 43.390 € | | -68.610,00 € |
| 86 Zuführung zum VMHh | 1.281.368 € | 5.212.860,60 € | 3.931.492,60 € | |
| 91 Zuführung zur Rücklage | 0 € | 0 € | 0,00 € | |
| 92 Gewährung von Darlehen | 0 € | 0 € | 0,00 € | |
| 930 Erwerb von Beteiligungen | 0 € | 0 € | 0,00 € | -1.135.432,03 € |
| 932 Erwerb von Grundstücken | 940.500 € | - 194.932,03 € | | -76.685,72 € |
| 935 Erwerb von beweglichen Sachen des AV | 1.148.450 € | 1.071.764,28 € | | -2.018.700,04 € |
| 94, 95, 96 Baumaßnahmen | 10.242.500 € | 8.223.799,96 € | | -123,74 € |
| 97 Tilgung von Krediten | 741.850 € | 741.726,26 € | | |
| 983 Investitionszuweisungen (Zweckverband OMG) | 350.000 € | 415.182,57 € | 65.182,57 € | |
| 985 - 988 Invest.zuw. (Kommunalunternehmen, sonstige) | 466.000 € | 157.904,00 € | | -308.096,00 € |
| **Summe** | **42.687.052 €** | **42.829.435 €** | **5.677.642 €** | **-5.535.255 €** |

# VI. Steuereinnahmen und Finanzausgleichsleistungen:

a) Ergebnis in 2015 mit Veränderung zum Vorjahr in % sowie 2009 – 2015 (IST)

| Einnahmen (Ist) | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Veränderung zum Vorjahr in % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 88.948 € | 90.597 € | 86.984 € | 90.277 € | 88.352 € | 89.108 € | 88.902 € | -0,23% |
| Grundsteuer B | 2.493.901 € | 2.851.305 € | 2.732.365 € | 2.605.657 € | 2.701.151 € | 2.756.766 € | 2.839.143 € | 2,99% |
| Gewerbesteuer | 3.687.048 € | 6.013.073 € | 6.611.591 € | 5.471.186 € | 5.575.851 € | 5.877.773 € | 5.526.852 € | -5,97% |
| Hundesteuer | 28.320 € | 28.373 € | 29.853 € | 29.843 € | 30.417 € | 32.576 € | 32.332 € | -0,75% |
| Einkommenst.-beteiligung | 10.026.018 € | 9.700.070 € | 10.117.967 € | 10.794.123 € | 11.659.872 € | 12.551.319 € | 13.063.116 € | 4,08% |
| Einkommenst.-ersatzl. | 880.194 € | 965.130 € | 906.266 € | 981.998 € | 1.011.396 € | 1.048.900 € | 991.223 € | -5,50% |
| Umsatzst.-beteiligung | 641.714 € | 651.077 € | 692.887 € | 678.346 € | 681.573 € | 699.809 € | 779.925 € | 11,45% |
| Zuweisung Art. 7 FAG | 314.577 € | 317.400 € | 316.849 € | 318.068 € | 327.337 € | 316.114 € | 318.001 € | 0,60% |
| Schlüsselzuweisung | 743.524 € | 867.736 € | 753.864 € | 321.884 € | 726.188 € | 922.592 € | 1.395.440 € | 51,25% |
| Zuweis. örtl. Aufkom. a.d. Grunderwerbsteuer | 353.022 € | 277.037 € | 253.797 € | 311.818 € | 394.553 € | 402.711 € | 806.673 € | 100,31% |
| Konzessionsabgabe | 491.478 € | 548.721 € | 516.157 € | 481.798 € | 583.044 € | 512.618 € | 567.588 € | 10,72% |
| **Summe Einnahmen** | **19.748.747 €** | **22.310.522 €** | **23.018.583 €** | **22.085.000 €** | **23.779.734 €** | **25.210.286 €** | **26.409.195 €** | **4,76%** |
| **Finanzausgleichsleistungen** | | | | | | | | |
| Gewerbesteuerumlage | 607.633 € | 1.331.060 € | 1.274.840 € | 1.109.872 € | 925.802 € | 1.299.567 € | 1.154.145 € | -11,19% |
| Solidarumlage | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| Kreisumlage | 7.345.026 € | 7.348.155 € | 7.421.001 € | 7.989.652 € | 8.243.214 € | 8.028.242 € | 8.342.325 € | 3,91% |
| **Summe Ausgaben** | **7.952.659 €** | **8.679.215 €** | **8.695.841 €** | **9.099.524 €** | **9.169.016 €** | **9.327.809 €** | **9.496.470 €** | **1,81%** |
| **Netto:** | **11.796.087 €** | **13.631.306 €** | **14.322.741 €** | **12.985.476 €** | **14.610.718 €** | **15.882.477 €** | **16.912.725 €** | **6,49%** |

b) Veränderung der Steuereinnahmen und Finanzausgleichsleistungen vom Ansatz zum Ergebnis

| Einnahmen (Ist) | Ansatz 2015 | Rechnungsergebnis 2015 | Abweichung Ansatz zu Ergebnis in % |
|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 88.000 € | 88.934 € | 1,06% |
| Grundsteuer B | 2.700.000 € | 2.749.861 € | 1,85% |
| Gewerbesteuer | 5.000.000 € | 5.480.298 € | 9,61% |
| Hundesteuer | 30.000 € | 32.414 € | 8,05% |
| Einkommenst.-beteiligung | 12.500.000 € | 13.063.116 € | 4,50% |
| Einkommenst.ersatzl. | 1.020.000 € | 991.223 € | -2,82% |
| Umsatzst.-beteiligung | 690.000 € | 779.925 € | 13,03% |
| Zuweisung Art. 7 FAG | 329.000 € | 318.001 € | -3,34% |
| Schlüsselzuweisung | 1.395.000 € | 1.395.440 € | 0,03% |
| Zuweis. örtl. Aufkom. a.d. Grunderwerbsteuer | 300.000 € | 806.673 € | 168,89% |
| Konzessionsabgabe | 535.000 € | 567.588 € | 6,09% |
| **Summe Einnahmen** | **24.587.000 €** | **26.273.473 €** | **6,86%** |
| **Finanzausgleichsleistungen** | | | |
| Gewerbesteuerumlage | 985.800 € | 1.154.145 € | 17,08% |
| Solidarumlage | 0 € | 0,00 € | |
| Kreisumlage | 8.380.000 € | 8.342.325 € | -0,45% |
| **Summe Ausgaben** | **9.365.800 €** | **9.496.470 €** | **1,40%** |
| **Netto:** | **15.221.200 €** | **16.777.003 €** | **10,22%** |

# VII. Zuführungen und freie Finanzspanne:

| Jahr | Zuführg. an Vermögenshh. | Zuführg. zum Verwaltungshh. | Ordentl. Tilgung | Gesamterg. + / - |
|---|---|---|---|---|
| 1997 | 0,00 € | 122.550,00 € | 451.708,00 € | - 574.258,00 € |
| 1998 | 1.707.731,00 € | | 433.118,00 € | 1.174.676,00 € |
| 1999 | | | 99.938,00 € | |
| 2000 | 3.161.070,00 € | 0,00 € | 467.208,00 € | 2.693.862,00 € |
| 2001 | 3.136.835,00 € | 0,00 € | 489.045,00 € | 2.647.790,00 € |
| 2002 | 4.196.558,00 € | 0,00 € | 507.819,00 € | 3.688.739,00 € |
| 2003 | 1.180.961,00 € | 0,00 € | 582.689,00 € | 598.272,00 € |
| 2004 | | 2.558.809,00 € | 615.453,00 € | - 3.174.262,00 € |
| 2005 | | 1.299.871,00 € | 717.672,00 € | - 2.017.543,00 € |
| 2006 | 1.898.424,00 € | | 765.130,00 € | 1.133.294,00 € |
| 2007 | 3.340.839,00 € | | 787.454,00 € | 2.553.385,00 € |
| 2008 | 6.330.829,00 € | | 860.194,00 € | 5.470.635,00 € |
| 2009 | 6.844.257,00 € | | 887.869,00 € | 5.956.388,00 € |
| 2010 | 5.049.412,00 € | | 855.780,00 € | 4.193.632,00 € |
| 2011 | 4.663.883,00 € | | 853.920,00 € | 3.809.913,00 € |
| 2012 | 3.394.630,91 € | | 749.202,23 € | 2.645.428,68 € |
| 2013 | 4.184.672,94 € | | 770.357,58 € | 3.414.315,36 € |
| 2014 | 4.505.754,21 € | | 744.014,21 € | 3.761.740,00 € |
| 2015 | 5.212.860,60 € | | 741.726,26 € | 4.471.134,34 € |

# VIII. Ergebnisse der Jahresrechnungen ab 2001:

| Jahr | Verwaltungshaushalt € | Vermögenshaushalt € | Gesamthaushalt € |
|---|---|---|---|
| 2001 | 22.487.514,93 € | 6.217.949,95 € | 28.705.464,88 € |
| 2002 | 20.472.463,74 € | 4.995.097,03 € | 25.467.560,77 € |
| 2003 | 19.979.722,26 € | 9.626.975,59 € | 29.606.697,85 € |
| 2004 | 19.043.265,00 € | 7.186.092,94 € | 26.229.357,94 € |
| 2005 | 19.264.053,45 € | 12.609.971,44 € | 31.874.024,89 € |
| 2006 | 21.592.190,64 € | 11.068.768,14 € | 32.660.958,78 € |
| 2007 | 25.754.020,12 € | 11.123.180,48 € | 36.877.200,60 € |
| 2008 | 26.781.892,72 € | 11.893.566,03 € | 38.675.458,75 € |
| 2009 | 24.007.633,81 € | 9.761.122,13 € | 33.768.755,94 € |
| 2010 | 29.105.800,21 € | 8.438.522,42 € | 37.544.322,63 € |
| 2011 | 27.846.781,01 € | 6.605.925,90 € | 34.452.706,91 € |
| 2012 | 27.330.377,56 € | 6.594.632,37 € | 33.925.009,93 € |
| 2013 | 29.278.391,21 € | 9.380.020,40 € | 38.658.411,61 € |
| 2014 | 30.802.798,32 € | 13.951.608,72 € | 44.754.407,04 € |
| 2015 | 32.413.989,70 € | 10.415.445,04 € | 42.829.434,74 € |

# IX. Entwicklung der Rücklagen seit 2002:

**Allgemeine Rücklage** (Abwicklung über 4.3010.0001/4001)**:**

| | |
|---|---|
| Stand 31.12.2002 | **2.259.672,68 €** |
| Entnahme in 2003: | **- 1.008.825,80 €** |
| Stand 31.12.2003 | **1.250.846,88 €** |
| Entnahme in 2004 | **- 1.009.469,50 €** |
| Stand 31.12.2004 | **241.377,38 €** |
| Zuführung in 2005 | **39.076,32 €** |
| Stand 31.12.2005 | **280.453,70 €** |
| Zuführung in 2006 | **115.564,32 €** |
| Stand 31.12.2006 | **396.018,02 €** |
| Zuführung 2007 | **3.870.809,87 €** |
| Stand 31.12.2007 | **4.266.827,89 €** |
| Zuführung 2008 | **1.553.222,05 €** |
| Stand 31.12.2008 | **5.820.049,94 €** |
| Zuführung 2009 | **1.804.497,00 €** |
| Stand 31.12.2009 | **7.624.546,94 €** |
| Zuführung 2010 | **2.931.477,03 €** |
| Stand 31.12.2010 | **10.556.023,97 €** |
| Zuführung 2011 | **900.453,22 €** |
| Stand 31.12.2011 | **11.456.477,19 €** |
| Zuführung 2012 | **0,00 €** |
| Stand 31.12.2012 | **11.456.477,19 €** |

| | |
|---|---|
| Stand 31.12.2012 (allgemeine Rücklage) | **11.456.477,19 €** |
| Entnahme 2013 | **- 3.899.607,65 €** |
| Stand 31.12.2013 | **7.556.869,54 €** |
| Entnahme 2014 | **- 2.989.135,76 €** |
| Stand 31.12.2014 | **4.567.733,78 €** |
| **Entnahme 2015** | **- 2.020.135,19 €** |
| **Stand 31.12.2015** | **2.547.598,59 €** |

**Sonderrücklage** (Abwicklung über 4.3011.0001/4001)

| | |
|---|---|
| **Bildung der Sonderrücklage im Rahmen der Jahresrechnung 2008 für Erhöhung der Kreisumlage** | |
| **Stand 31.12.2015** | **3.729.000,00 €** |
| **Aus dieser Sonderrücklage wurden bisher keine Mittel entnommen** | |

| | |
|---|---|
| **Rücklagenstand zum 31.12.2014 allgemeine und Sonderrücklage** | **6.276.598,59 €** |
| **(Siehe Schlussbemerkungen auf Seite 23)** | |

# X. Entwicklung der Schulden seit 2002:

| | | | |
|---|---|---|---|
| Stand zum 31.12.2002 | 10.025.013,20 € | **Stand zum 31.12.2010** | **13.184.814,16 €** |
| Kreditaufnahme 2003 | + 1.500.000,00 € | Ordentliche Tilgung 2011 | - 853.904,92 € |
| Ordentliche Tilgung 2003 | - 615.452,57 € | Sondertilgung 2011 | - 113.207,24 € |
| **Stand zum 31.12.2003** | **10.909.560,63 €** | **Stand zum 31.12.2011** | **12.217.702,00 €** |
| Kreditaufnahme 2004 | + 1.000.000,00 € | Ordentliche Tilgung 2012 | - 749.202,23 € |
| Ordentliche Tilgung 2004 | - 717.671,50 € | | |
| **Stand zum 31.12.2004** | **11.191.889,13 €** | **Stand zum 31.12.2012** | **11.468.499,77 €** |
| Kreditaufnahme 2005 | + 3.501.782,67 € | Ordentliche Tilgung 2013 | - 770.357,58 € |
| Ordentliche Tilgung 2005 | - 765.130,30 € | | |
| **Stand zum 31.12.2005** | **13.928.541,50 €** | **Stand zum 31.12.2013** | **10.698.142,19 €** |
| Kreditaufnahme in 2006 | + 1.000.000,00 € | Ordentliche Tilgung 2014 | - 744.014,21 € |
| Ordentliche Tilgung 2006 | - 787.453,67 € | | |
| **Stand zum 31.12.2006** | **14.141.087,83 €** | **Stand zum 31.12.2014** | **9.954.127,98 €** |
| Kreditaufnahme in 2007 | + 2.260.000,00 € | Ordentliche Tilgung 2015 | - 741.726,26 € |
| Ordentliche Tilgung 2007 | - 860.193,77 € | | |
| **Stand zum 31.12.2007** | **15.540.894,06 €** | **Stand zum 31.12.2015** | **9.212.401,72 €** |
| Kreditaufnahme in 2008 | + 210.000,00 € | | |
| Ordentliche Tilgung 2008 | - 887.869,04 € | | |
| **Stand zum 31.12.2008** | **14.863.025,02 €** | | |
| Ordentliche Tilgung 2009 | - 855.780,42 € | | |
| **Stand zum 31.12.2009** | **14.007.244.60 €** | | |
| Ordentliche Tilgung 2010 | - 822.430,44 € | | |
| **Stand zum 31.12.2010** | **13.184.814,16 €** | | |

# XI. Abweichungen über 5.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz:

a) Verwaltungshaushalt – Ausgaben – Einzelhaushaltsstellen (ohne Personalausgaben, innere Verrechnungen und abschlusstechnische Vorgänge)

| HHSt. | Bezeichnung | Ansatz HH 2015 | Ergebnis 2015 | Mehrausgaben | Erläuterung |
|---|---|---|---|---|---|
| 0.0200.5620 | Aus- und Fortbildung Hauptamt | 14.500,00 € | 20.624,82 € | 6.124,82 € | Deckung durch Minderausgaben in anderen Bereichen |
| 0.0200.6550 | Sachverständigenkosten | 21.000,00 € | 43.836,92 € | 22.836,92 € | Organisationsuntersuchung |
| 0.0301.6554 | Kassenprüfung BKPV | 30.000,00 € | 43.981,32 € | 13.981,32 € | Überörtliche Prüfung BKPV |
| 0.0331.8412 | Verzinsung von Steuererstattung | 12.000,00 € | 43.390,00 € | 31.390,00 € | Verzinsung Gewerbesteuerrückzahlung (1 Fall über 35.000 €) |
| 0.2136.7009 | Defizitausgleich | 0,00 € | 26.951.29 € | 26.951,92 € | Ganztagesbetreuung MS; kein Ansatz geplant |
| 0.3401.6329 | Sonst. versch. Betriebsaufwand | 23.000,00 € | 28.069,16 € | 5.069,16 € | Volksfest |
| 0.4546.7009 | Defizitausgleich St. Franziskus | 25.000,00 € | 39.739,66 € | 14.739,66 € | |
| 0.4605.6319 | Ferienprogramm | 8.000,00 € | 13.062,26 € | 5.062,26 € | Einnahmen in nahezu gleicher Höhe |
| 0.4641.7008 | Zuschüsse BayKiBiG sonstige Träger | 250.000,00 € | 348.773,13 € | 98.773,13 € | Kinder außerhalb der Gemeinde in Einricht. |
| 0.4642.7008 | Zuschüsse BayKiBiG, KiGa Dietersheimer Str. | 390.000,00 € | 401.763,00 € | 11.763,00 € | |
| 0.4642.7009 | Defizitausgleich Dietersheimer Str. | 5.000,00 € | 12.239,00 € | 7.239,00 € | |
| 0.4645.7008 | Zuschüsse BayKiBiG, Keltenweg | 470.000,00 € | 644.704,93 € | 174.704,93 € | |
| 0.4647.7008 | Zuschüsse BayKiBiG, Krippe Lohweg | 155.000,00 € | 205.029,02 € | 50.029,02 € | |
| 0.4648.7008 | Zuschüsse BayKiBiG, KiHaus Massenhausen | 250.000,00 € | 255.838,50 € | 5.838,50 € | |
| 0.4648.7009 | Defizitausgleich, KiHaus Massenhausen | 50.000,00 € | 83.278,62 € | 33.278,62 € | |
| 0.4649.7008 | Zuschüsse BayKiBiG, Krippe Auweg | 460.000,00 € | 626.009,49 € | 166.009,49 € | |
| 0.5500.7093 | Zuschüsse für Vereine | 177.000,00 € | 187.213,66 € | 10.213,66 € | |
| 0.7910.5090 | Pflege Ausgleichsflächen | 5.000,00 € | 12.590,02 € | 7.590,02 € | Gewerbegebiet Römerweg |
| 0.9000.8100 | Gewerbesteuerumlage | 985.800,00 € | 1.154.145,00 € | 168.345,00 € | Durch höhere Gewerbesteuer verursacht |
| | | | | | |

Ausgaben – Deckungsringe

| Deckungsring | Bezeichnung | Ansatz HH 2015 | Ergebnis 2015 | Mehrausgaben | Erläuterung |
|---|---|---|---|---|---|
| 15 | Reinigungskosten | 132.600,00 € | 154.200,37 € | 21.600,37 € | |
| 38 | Kultur | 52.900,00 € | 78.525,35 € | 25.625,35 € | |
| | | | | | |

Insgesamt können alle Mehrausgaben gedeckt werden.

## b) Vermögenshaushalt – Ausgaben (ohne innere Verrechnungen und abschlusstechnische Vorgänge)

| HHSt. | Bezeichnung | Ansatz HH 2015 | Ergebnis 2015 | Mehrausgaben | Erläuterung |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.2131.9405 | Sanierung Mittelschule | 0,00 € | 76.848,56 € | 76.848,56 € | Mehrkosten trotz HHR |
| 1.2300.9830 | OMG | 350.000 € | 415.182,57 | 65.182,57 € | Deckung über Minderausgaben VWHH |
| 1.4350.9400 | Wohnungslose, Container | 0,00 € | 102.613,16 € | 102.613,16 € | Apl. Ausgaben aus GR-Beschluss 04/2015 |
| 1.4649.9400 | Kinderkrippe Auweg | 0,00 € | 7.901,69 € | 7.901,69 € | Ausz. Bürgschaft, Heizöl für Trocknung |
| 1.6388.9500 | Umfahrung Massenhausen | 0,00 € | 17.095,48 € | 17.095,48 € | Nachberechnung Fa. Schulz;<br>Erstattung durch Staatl. Bauamt erfolgt in 2016 |
| | | | | | |

# Zusammenfassung des Ergebnisses für das Haushaltsjahr 2015

## 1.) Verwaltungshaushalt

**a) Einnahmen**

| | |
|---|---|
| Dem Rechnungsergebnis in Höhe von | 32.413.989,70 € |
| steht der Haushaltsansatz von | 28.797.752,00 € |
| gegenüber. Die Mehreinnahmen belaufen sich somit auf | 3.616.237,70 € |

**b) Ausgaben**

| | |
|---|---|
| Ohne Mehrzuführung in Höhe von | 3.931.492,60 € |
| an den Vermögenshaushalt werden laut Jahresrechnung | 28.482.497,10 € |
| ausgewiesen. Der Haushaltsansatz betrug | 28.797.752,00 € |
| so dass sich Minderrausgaben in Höhe von | - 315.254,90 € |
| ergeben. | |

## 2.) Vermögenshaushalt

**a) Einnahmen**

| | |
|---|---|
| Den Einnahmen des Haushaltsplans in Höhe von | 13.889.300,00 € |
| steht ein Rechnungsergebnis von | 10.415.445,04 € |
| gegenüber. | |

**b) Ausgaben**

| | |
|---|---|
| Den Ausgaben des Haushaltsplans in Höhe von | 13.889.300,00 € |
| steht das Rechnungsergebnis von | 10.415.445,04 € |
| gegenüber. | |

## 3.) Rücklagenentnahme

| | |
|---|---|
| Entgegen der geplanten Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von | 6.017.722,00 € |
| musste tatsächlich entnommen werden. Dies bedeutet eine Minderentnahme von | 2.020.135,19 € |
| | 3.997.586,81 € |

## 4.) Schlussbemerkungen:

Es ist eine Abschwächung der finanziellen Situation gegenüber den letzten Jahren erkennbar. Dies wird sich in den Folgejahren aufgrund der zu realisierenden Baumaßnahmen fortsetzen.

Der Sollüberschuss des Verwaltungshaushaltes beträgt **5.212.860,60 €** (Haushaltsansatz 1.281.368 €) und ist überwiegend auf Mehreinnahmen zurückzuführen. Aber auch Minderausgaben haben zum Ergebnis beigetragen.

Der Stand der Rücklagen beläuft sich zum 31.12.2015 auf **6.276.598,59 €**. Es ist zu beachten, dass die Reduzierung der Rücklagen mit darin begründet ist, dass neue Haushaltseinnahmereste aus 2015 in Höhe von **2.867.000,00 €** (s. Seite 5) sowie neue Haushaltsausgabereste aus 2015 in Höhe von **10.271.982,52 €** (s. Seite 6) enthalten sind.

Entgegen der Planung wurden Grundstückskäufe und Baumaßnahmen nicht in vollem Umfang umgesetzt.

Der Stand der Schulden beläuft sich zum 31.12.2015 auf **9.212.401,72 €** (- 741.726,26 €) und konnte damit im Jahr 2015 weiter verringert werden.

Die wichtigste Einnahmequelle ist nach wie vor die Einkommensteuerbeteiligung (13,06 Mio. €) gefolgt von der Gewerbesteuer (5,52 Mio. €).
Bei den Finanzausgleichsleistungen liegt die Kreisumlage (8,34 Mio. €) an erster Stelle.

Der in der Haushaltssatzung 2015 festgesetzte Höchstbetrag für Kassenkredite von 4 Mio. € wurde an keinem Tag in Anspruch genommen.

Im Hinblick auf die anstehenden Projekte bleibt es erste Pflicht, mit den zur Verfügung stehenden Mitteln sparsam und wirtschaftlich umzugehen, um die stetige Aufgabenerfüllung und die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde sicher zu stellen. Einsparpotenziale müssen ausgeschöpft und Ausgaben auf ihre unbedingte Notwendigkeit hin überprüft werden.