

Jahresabschluss

Vermögensrechnung
(Bilanz)

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

zum

31.12.2015

Gemeinde Niedernhausen

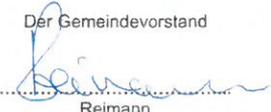
Wilrijkplatz
65527 Niedernhausen

Gemeinde Niedernhausen
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2015
 - Euro -

Muster 20
zu § 49 GemHVO

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis
1	2	2015	2014	5	6	2015	2014
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen	52.278.935,41	52.461.552,16	1	Eigenkapital	23.278.086,09	23.203.794,07
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.226.063,00	1.284.130,00	1.1	Netto - Position	30.042.144,48	30.042.144,48
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	73.133,00	80.090,00				
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.152.930,00	1.204.040,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	69.091,17	69.091,17
1.2	Sachanlagen	47.419.183,52	47.539.047,42	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	16.137.764,46	16.499.489,05	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	9.874.593,37	10.237.516,06	1.2.3	Sonderrücklagen	69.091,17	69.091,17
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	16.588.209,15	16.258.779,15	1.2.4	Stiftungskapital		
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	154.460,00	180.309,00				
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	785.092,00	826.198,00	1.3	Ergebnisverwendung	- 6.833.149,56	- 6.907.441,58
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.679.064,54	3.534.756,16	1.3.1	Ergebnisvortrag	- 6.907.441,58	- 6.337.302,36
1.3	Finanzanlagen	3.633.688,89	3.638.374,74	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	- 7.491.292,63	- 6.245.055,34
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.285.052,95	3.285.052,95	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	583.851,05	- 92.247,02
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	74.292,02	- 570.139,22
1.3.3	Beteiligungen	4.901,40	4.901,40	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	- 308.351,94	- 1.246.237,29
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	343.334,54	348.020,39	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	382.643,96	676.098,07
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens			2	Sonderposten	7.157.162,49	7.613.663,49
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	400,00	400,00	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	7.157.162,49	7.613.663,49
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.968.615,44	3.097.883,44
2	Umlaufvermögen	3.549.735,80	2.684.582,91	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	184.850,49	204.301,49
2.1	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			2.1.3	Investitionsbeiträge	4.003.696,56	4.311.478,56
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.386.348,79	2.605.942,63	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	823.301,32	790.815,83	2.4	Sonstige Sonderposten		
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	875.172,39	431.762,83	3	Rückstellungen	6.923.598,02	7.823.581,89
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	484.877,49	291.443,04	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.863.809,00	5.716.716,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	60.004,09		3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem FAG und Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen		803.200,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	1.142.993,50	1.091.920,93	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.4	Flüssige Mittel	163.387,01	78.640,28	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
3	Rechnungsabgrenzungsposten	143.027,19	165.965,60	3.5	Sonstige Rückstellungen	1.059.789,02	1.303.665,89
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4	Verbindlichkeiten	17.158.676,44	15.265.462,19
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	8.715.354,91	8.203.526,96
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.967.182,16	7.319.609,50
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	550.872,64	455.667,85
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	747.018,37	882.510,72
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	126.225,17	135.492,35
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	1.154,38	1.406,74
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	1.154,38	1.406,74
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	6.000.000,00	6.000.000,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	379.320,91	55.749,38
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	455.447,14	457.208,89
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	84.921,60	17.530,34
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.266.440,35	389.496,28
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	257.191,53	141.950,34
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.454.175,36	1.405.599,03
	Summe Aktiva	55.971.698,40	55.312.100,67		Summe Passiva	55.971.698,40	55.312.100,67

Niedernhausen, den 11. Mai 2016
Ort, den

Der Gemeindevorstand

 Reimann
 Bürgermeister

Ergebnisrechnung

Muster 15
zu § 46

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-734.809,01	-657.200,00	-613.441,69	-43.758,31
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.460.171,71	-1.841.000,00	-1.861.810,42	20.810,42
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.002.521,09	-1.057.294,00	-945.158,03	-112.135,97
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-14.576.211,05	-14.723.200,00	-15.194.469,33	471.269,33
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-715.033,32	-745.000,00	-745.032,15	32,15
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.332.198,69	-3.079.600,00	-3.063.414,53	-16.185,47
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-638.621,77	-699.500,00	-657.246,30	-42.253,70
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-899.608,88	-1.604.900,00	-1.802.971,49	198.071,49
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.359.175,52	-24.407.694,00	-24.883.543,94	475.849,94
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.983.746,01	6.631.500,00	6.387.556,33	243.943,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	942.897,79	878.400,00	1.076.345,60	-197.945,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.974.207,65	4.312.087,00	4.820.064,25	-507.977,25
14	66	Abschreibungen	1.565.607,84	1.455.400,00	1.394.825,08	60.574,92
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	973.677,27	990.700,00	977.681,76	13.018,24
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.924.755,31	9.844.900,00	9.967.319,44	-122.419,44
17	72	Transferaufwendungen		180.000,00	329.816,60	-149.816,60
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.776,07	10.700,00	16.252,14	-5.552,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	24.378.667,94	24.303.687,00	24.969.861,20	-666.174,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	1.019.492,42	-104.007,00	86.317,26	-190.324,26
21	56, 57	Finanzerträge	-94.725,32	-84.200,00	-55.809,86	-28.390,14
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	321.470,19	326.400,00	277.844,54	48.555,46
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	226.744,87	242.200,00	222.034,68	20.165,32
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.246.237,29	138.193,00	308.351,94	-170.158,94
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.010.606,71		-453.175,04	453.175,04
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	334.508,64		70.531,08	-70.531,08
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	-676.098,07		-382.643,96	382.643,96
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	570.139,22	138.193,00	-74.292,02	212.485,02

Finanzrechnung

Muster 16
zu § 47 Abs. 2

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortge- schrie- bener Ansatz des Haus- halts- jahres 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2015	Vergleich fortge- schriebe- ner Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	751.717,21	657.200,00	617.651,12	39.548,88
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.419.079,26	1.841.000,00	1.854.448,24	-13.448,24
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.071.487,22	1.057.294,00	937.757,01	119.536,99
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.481.337,20	14.723.200,00	14.938.045,96	-214.845,96
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	715.033,32	745.000,00	745.032,15	-32,15
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.323.758,69	3.079.600,00	3.062.703,15	16.896,85
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	62.865,75	54.600,00	20.536,59	34.063,41
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	847.133,80	691.500,00	785.047,23	-93.547,23
09	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	22.672.412,45	22.849.394,00	22.961.221,45	-111.827,45
10	Personalauszahlungen	-5.950.883,03	-6.631.500,00	-6.288.849,02	-342.650,98
11	Versorgungsauszahlungen	-769.466,31	-771.100,00	-752.365,37	-18.734,63
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.554.085,03	-4.178.587,00	-4.684.884,01	506.297,01
13	Auszahlungen für Transferleistungen		-180.000,00	-319.203,28	139.203,28
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.053.982,18	-990.700,00	-849.667,80	-141.032,20
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-9.152.732,57	-9.844.900,00	-9.908.271,21	63.371,21
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-304.855,06	-303.100,00	-256.549,72	-46.550,28
17	Sonstige ordentlicher Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-478.751,04	-25.800,00	-153.420,73	127.620,73
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-22.264.755,22	-22.925.687,00	-23.213.211,14	287.524,14
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. 18)	407.657,23	-76.293,00	-251.989,69	175.696,69
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	942.681,62	347.000,00	317.207,74	29.792,26
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	914.533,24	720.000,00	480.164,77	239.835,23
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	4.774,08	4.700,00	4.890,37	-190,37
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.861.988,94	1.071.700,00	802.262,88	269.437,12
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.318,72	-1.993.600,00	-289.921,14	-1.703.678,86
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.526.606,00	-37.700,00	-1.211.251,88	1.173.551,88
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-245.995,87	-508.500,00	-184.325,59	-324.174,41
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.901,40			
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-1.787.821,99	-2.539.800,00	-1.685.498,61	-854.301,39

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortge- schrie- bener Ansatz des Haus- halts- jahres 2015	Ergebnis des Haushalts- jahres 2015	Vergleich fortge- schriebe- ner Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 / J. Sp. 5)
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / J. Nr. 28)	74.166,95	-1.468.100,00	-883.235,73	-584.864,27
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	481.824,18	-1.544.393,00	-1.135.225,42	-409.167,58
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		552.800,00	1.139.200,00	-586.400,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-641.386,93	-620.200,00	-627.119,69	6.919,69
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / J. Nr. 32)	-641.386,93	-67.400,00	512.080,31	-579.480,31
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-159.562,75	-1.611.793,00	-623.145,11	-988.647,89
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	22.750.484,85		17.522.857,57	-17.522.857,57
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-22.849.305,32		-16.814.965,73	16.814.965,73
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 / J. Nr. 36)	-98.820,47		707.891,84	-707.891,84
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	337.023,50	-1.720.500,00	78.640,28	-1.799.140,28
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-258.383,22	-1.611.793,00	84.746,73	-1.696.539,73
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	78.640,28	-3.332.293,00	163.387,01	-3.495.680,01