



Nationalparkstadt Heimbach

Staatlich anerkannter Luftkurort



Jahresabschluss zum 31.12.2014



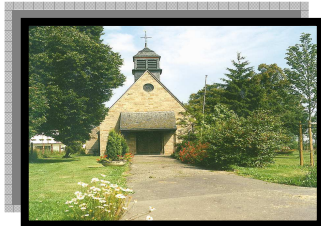
Hausen



Hergarten



Blens



Düttling

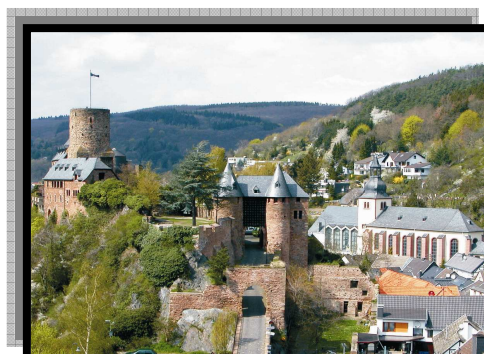
Stadt Heimbach



Vlatten



Hasenfeld



Heimbach



Inhaltsverzeichnis

Kapitel	Bezeichnung	Seite
1.	Jahresabschluss	2 - 332
1.1	Bilanz gem. § 41 GemHVO	2 - 3
1.2	Ergebnisrechnung gem. § 38 GemHVO	4 - 12
1.3	Finanzrechnung gem. § 39 GemHVO	13 - 21
1.4	Teilrechnungen gem. § 40 GemHVO (Übersicht)	22 - 23
1.4.1	<i>Teilrechnungen auf Kostenträgerebene</i>	24 - 300
1.4.2	<i>Teilrechnungen auf Produktbereichsebene</i>	301 - 332
2.	Anhang	333 - 360
2.1	Einleitung	334 - 337
2.2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	338 - 352
2.3	Angaben gem. § 44 GemHVO	353
2.4	Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO	354
2.5	Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO	355
2.6	Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO	356
2.7	Personalausgaben	357
2.8	Über- und außerplanmäßige Ausgaben	358
2.9	Budgetierung / Deckungskreise	359
2.10	Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO	360
3.	Lagebericht	361 - 395
3.1	Eckdaten	362 - 363
3.1.1	Eckdaten der Bilanz	362
3.1.2	Eckdaten der Ergebnisrechnung	363
3.2	Statistische Angaben	364
3.3	Vermögensstruktur	365 - 367
3.4	Kapitalstruktur	368 - 370
3.5	Ergebnisstruktur	371 - 376
3.5.1	<i>Erträge</i>	371 - 373
3.5.2	<i>Aufwendungen</i>	374 - 376
3.5.3	<i>Interne Leistungsbeziehungen – ILB</i>	377
3.5.4	<i>Kostenrechnende Einrichtungen – Gebührenhaushalte</i>	378 - 382
3.6	Finanzstruktur	383
3.7	Kennzahlen	384 - 387
3.8	Chancen und Risiken	388 - 390
3.9	Persönliche Angaben gem. §95 Abs. 2 GO	391 - 392
3.10	Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern	393 - 395
4.	Anlagen	396 - 411
4.1	Organigramm	397
4.2	Inventur- und Bewertungsrichtlinien	398 - 405
4.3	Beteiligungsbericht	406 - 411

**Bilanz der Stadt Heimbach
zum 31.12.2014**

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2013	31.12.2014
1. ANLAGEVERMÖGEN	62.060.600,04 €	61.194.381,70 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
1.1.1 Software/Lizenzen	0,00 €	0,00 €
1.2 Sachanlagen	57.812.832,41 €	56.966.614,07 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.117.303,38 €	12.929.306,54 €
1.2.1.1 Grünflächen	6.456.841,45 €	6.268.844,61 €
1.2.1.2 Ackerland	266.530,00 €	266.530,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	6.220.145,00 €	6.220.145,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	173.786,93 €	173.786,93 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.067.030,40 €	12.181.275,57 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.715.454,55 €	1.681.364,23 €
1.2.2.2 Schulen	2.182.194,45 €	2.143.021,14 €
1.2.2.3 Wohnbauten	72.568,07 €	72.043,57 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.096.813,33 €	8.284.846,63 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	30.911.232,54 €	30.075.019,35 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.698.181,72 €	3.697.942,72 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.013.706,61 €	977.235,92 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	26.032.225,08 €	25.239.139,33 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	167.119,13 €	160.701,38 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.515,00 €	234.515,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	279.835,48 €	370.186,13 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	648.304,00 €	648.304,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	554.611,61 €	528.007,48 €
1.3 Finanzanlagen	4.247.767,63 €	4.227.767,63 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	25.000,00 €
1.3.2 Beteiligungen	1.310.488,17 €	1.310.488,17 €
1.3.3 Sondervermögen	2.750.775,70 €	2.750.775,70 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.463,76 €	40.463,76 €
1.3.5 Ausleihungen	121.040,00 €	101.040,00 €
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	121.040,00 €	101.040,00 €
2. UMLAUFVERMÖGEN	1.187.135,05 €	1.543.739,22 €
2.1 Vorräte	141.788,70 €	69.871,12 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	141.788,70 €	69.871,12 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	592.923,02 €	983.070,31 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	434.210,85 €	855.169,19 €
2.2.1.1 Gebühren	52.073,21 €	95.257,88 €
2.2.1.2 Beiträge	0,00 €	0,00 €
2.2.1.3 Steuern	110.452,29 €	99.612,79 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	66.464,70 €	138.555,70 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	205.220,65 €	521.742,82 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	156.088,30 €	124.917,19 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	156.088,30 €	124.917,19 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.623,87 €	2.983,93 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	452.423,33 €	490.797,79 €
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	43.465,93 €	37.667,61 €
Bilanzsumme AKTIVA	63.291.201,03 €	62.775.788,53 €


	31.12.2013	31.12.2014
1. EIGENKAPITAL	12.443.139,14 €	10.297.152,29 €
1.1 Allgemeine Rücklage	13.942.645,53 €	12.210.286,25 €
1.2 Sonderrücklagen	232.852,89 €	237.095,56 €
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.732.359,28 €	-2.150.229,52 €
2. SONDERPOSTEN	25.501.237,58 €	25.106.805,82 €
2.1 für Zuwendungen	22.288.686,64 €	21.992.019,13 €
2.2 für Beiträge	3.080.531,80 €	3.024.984,92 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	104.474,38 €	62.901,51 €
2.4 Sonstige Sonderposten	27.544,76 €	26.900,26 €
3. RÜCKSTELLUNGEN	4.697.509,69 €	5.333.061,67 €
3.1 Pensionsrückstellungen	3.402.255,00 €	4.149.310,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	874.507,61 €	937.373,03 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	420.747,08 €	246.378,64 €
4. VERBINDLICHKEITEN	20.010.160,52 €	21.372.477,31 €
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	853.605,86 €	782.241,85 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	853.605,86 €	782.241,85 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	16.279.045,72 €	17.779.045,72 €
4.4 Verbindlchkn a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirt. gleichkommen	970.133,24 €	927.333,20 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240.673,87 €	125.114,36 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.942,44 €	16.511,30 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	244.639,61 €	284.189,64 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.412.119,78 €	1.458.041,24 €
5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	639.154,09 €	666.291,44 €
Bilanzsumme PASSIVA	63.291.201,03 €	62.775.788,53 €

Aufgestellt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung
Heimbach, den 01.10.2015



Kämmerer Frank Pick

Bestätigt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung
Heimbach, den 01.10.2015



Bürgermeister Peter Cremer

**Bilanz der Stadt Heimbach
zum 31.12.2014**

AKTIVA

	31.12.2013	31.12.2014
1. ANLAGEVERMÖGEN	62.060.600,04 €	61.194.381,70 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
1.1.1 Software/Lizenzen	0,00 €	0,00 €
1.2 Sachanlagen	57.812.832,41 €	56.966.614,07 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.117.303,38 €	12.929.306,54 €
1.2.1.1 Grünflächen	6.456.841,45 €	6.268.844,61 €
0211100 0211101 Parkanlagen (Grund u. Boden)	1.168.971,75 €	1.168.971,75 €
0211110 0211111 Sportplatzflächen (Grund u. Boden)	140.453,75 €	137.528,75 €
0211120 0211121 Sportplatzflächen (Grund u. Boden)	276.285,00 €	276.285,00 €
0211130 0211131 Freibadflächen (Grund u. Boden)	222.280,00 €	222.280,00 €
0211140 0211141 Friedhofsflächen (Grund u. Boden)	417.094,75 €	417.094,75 €
0211150 0211151 Gewässerflächen (Grund u. Boden)	97.624,20 €	97.624,20 €
0211160 0211161 Versorgungsfächen (Grund u. Boden)	2.909,00 €	2.909,00 €
0211170 0211171 Denkmalfächen (Grund u. Boden)	3.435,00 €	3.435,00 €
0211180 0211181 Gartenland (Grund u. Boden)	67.668,00 €	67.668,00 €
0211190 0211191 Unland (Grund u. Boden)	4.333,50 €	4.333,50 €
0212100 0212101 Aufb./Betr.vorr. Parkanlagen	326.480,49 €	326.480,49 €
0212110 0212111 Aufb./Betr.vorr. Sportplatzflächen	43.441,26 €	35.839,55 €
0212120 0212121 Aufb./Betr.vorr. Sportplatzflächen	960.463,94 €	853.251,54 €
0212130 0212131 Aufb./Betr.vorr. Freibadflächen	913.856,91 €	878.851,22 €
0212140 0212141 Aufb./Betr.vorr. Friedhofsflächen	132.277,65 €	131.466,55 €
0212150 0212151 Aufb./Betr.vorr. Gewässerflächen	1.679.266,25 €	1.644.825,31 €
1.2.1.2 Ackerland	266.530,00 €	266.530,00 €
0221000 0221001 Grund und Boden (Ackerland, Wiesenflächen)	266.530,00 €	266.530,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	6.220.145,00 €	6.220.145,00 €
0231000 0231001 Grund und Boden (Wald, Forsten)	6.220.145,00 €	6.220.145,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	173.786,93 €	173.786,93 €
0241000 0241001 Sonstige unbebaute Grundstücke	38.859,43 €	38.859,43 €
0241200 0241201 Baugrundstücke (Grund u. Boden)	80.240,00 €	80.240,00 €
0241300 0241301 Bauwartungsland (Grund u. Boden)	54.687,50 €	54.687,50 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.067.030,40 €	12.181.275,57 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.715.454,55 €	1.681.364,23 €
0311000 0311001 Grund und Boden (Kindeseinrichtungen)	123.044,00 €	123.044,00 €
0312000 0312001 Gebäude, Aufb./Betr.vorr. (Kinder-u. Ju.einrichtg.)	1.592.410,55 €	1.558.320,23 €
1.2.2.2 Schulen	2.182.194,45 €	2.143.021,14 €
0321000 0321001 Grund und Boden (Schulen)	463.328,00 €	463.328,00 €
0322000 0322001 Gebäude, Aufb./Betr.vorr. (Schulen)	1.718.866,45 €	1.679.693,14 €
1.2.2.3 Wohnbauten	72.568,07 €	72.043,57 €
0331000 0331001 Grund und Boden (Wohnbauten)	60.500,57 €	60.500,57 €
0332000 0332001 Gebäude, Aufb./Betr.vorr. (Wohnbauten)	12.067,50 €	11.543,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.096.813,33 €	8.284.846,63 €
0341000 0341001 Grund und Boden (sonst. Dienst-, Geschäfts- u.a. B)	755.532,00 €	755.532,00 €
0342000 0342001 Gebäude, Aufb./Betr.vorr. (sonst. D.G.B.-Gebäude)	7.341.281,33 €	7.529.314,63 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	30.911.232,54 €	30.075.019,35 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.698.181,72 €	3.697.942,72 €
0411130 0411131 Grund u. Boden (Straßennetz)	1.871.270,72 €	1.871.031,72 €
0411140 0411141 Grund u. Boden (Wirtschafts- u. Forstwege)	1.538.496,00 €	1.538.496,00 €
0411150 0411151 Grund u. Boden (Plätze, Parkplätze)	157.030,00 €	157.030,00 €
0411160 0411161 Grund u. Boden (Fuß- u. Wohnwege)	131.385,00 €	131.385,00 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.013.706,61 €	977.235,92 €
0421000 0421001 Brücken und Tunnel (Ing.Bauwerke)	1.013.706,61 €	977.235,92 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	26.032.225,08 €	25.239.139,33 €
0451130 0451131 Straßennetz	17.075.674,11 €	16.742.104,86 €
0451131 0451121 Aufb./Betr.vorr. Straßennetz	549.709,24 €	549.709,24 €
0451140 0451141 Wirtschafts- u. Forstwege	8.406.841,73 €	7.947.325,23 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	167.119,13 €	160.701,38 €
0461000 0461001 Sonstige Bauten des Infrastrukt.vermögens	167.119,13 €	160.701,38 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.515,00 €	234.515,00 €
0611000 0611001 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.500,00 €	234.500,00 €
0611100 0611101 Baudenkmäler	15,00 €	15,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	279.835,48 €	370.186,13 €
0711000 0711001 Maschinen	21.331,21 €	29.246,24 €
0721000 0721001 Technische Anlagen	3.453,56 €	2.917,87 €
0731000 0731001 Betriebsvorrichtungen	43.225,31 €	39.498,92 €
0751000 0751001 Fahrzeuge	211.825,40 €	298.523,30 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	648.304,00 €	648.304,00 €
0811000 0811001 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	648.304,00 €	648.304,00 €
0811001 0811101 Geringwertige Vermögensgegenstände - GWG's	0,00 €	0,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	554.611,61 €	528.007,48 €
0999999 0910001 Anlagen im Bau - AIB	554.611,61 €	528.007,48 €
1.3 Finanzanlagen	4.247.767,63 €	4.227.767,63 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	25.000,00 €
1011001 1011001 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	25.000,00 €
1.3.2 Beteiligungen	1.310.488,17 €	1.310.488,17 €
1111000 1111001 Beteiligungen	1.310.488,17 €	1.310.488,17 €
1.3.3 Sondervermögen	2.750.775,70 €	2.750.775,70 €
1211000 1211001 Sondervermögen	2.750.775,70 €	2.750.775,70 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.463,76 €	40.463,76 €
1114000 1114001 Sonstige Anteilsrechte	40.463,76 €	40.463,76 €
1.3.5 Ausleihungen	121.040,00 €	101.040,00 €
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	121.040,00 €	101.040,00 €
1451001 1451011 Einlage bei Volksbank Heimbach	1.040,00 €	1.040,00 €
1451002 1451991 Sonstige Ausleihung an Trägerverein Kunstakademie	120.000,00 €	100.000,00 €
2. UMLAUFVERMÖGEN	1.187.135,05 €	1.543.739,22 €
2.1 Vorräte	141.788,70 €	69.871,12 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	141.788,70 €	69.871,12 €
1511000 1511001 Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe	61.598,70 €	25.591,12 €
1511100 1511101 Baugrundstücke	80.190,00 €	44.280,00 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	592.923,02 €	983.070,31 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	434.210,85 €	855.169,19 €
2.2.1.1 Gebühren	52.073,21 €	95.257,88 €
1621004 1621004 Gebühren Verw.zwangsverfahren	4.674,33 €	6.148,18 €
1621018 1621180 Elternbeiträge OGS	0,00 €	0,00 €
1621019 1621190 Verpflegungsbeitrag OGS	0,00 €	0,00 €
1621030 1621300 Fremdenverkehrsbeitrag	0,00 €	0,00 €
1621032 1621320 Kurbbeitrag	0,00 €	0,00 €
1621033 1621330 Kurbbeitrag II. Wohnsitz	0,00 €	0,00 €
1621800 1621800 Gebührenforderungen	47.398,88 €	89.109,70 €
2.2.1.2 Beiträge	0,00 €	0,00 €
2.2.1.3 Steuern	110.452,29 €	99.612,79 €
1641001 1641000 Steuerforderungen	110.452,29 €	99.612,79 €
1641002 1641200 Gewerbesteuer	0,00 €	0,00 €
1641005 1641500 Vergnügungssteuer	0,00 €	0,00 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	66.464,70 €	138.555,70 €
1651801 1651801 Forderungen Transferleistungen	66.464,70 €	138.555,70 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	205.220,65 €	521.742,82 €
1681000 1681000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.761,39 €	2.496,40 €
1681800 1681800 sonst. öff.-rechtl. Forderungen - Abwasserwerk	193.459,26 €	519.246,42 €
1681802 1681800 sonst. öff.-rechtl. Forderungen	0,00 €	0,00 €
1691019 1691019 Verw.-und Bußgelder	0,00 €	0,00 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	156.088,30 €	124.917,19 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	156.088,30 €	124.917,19 €
1721850 1721850 priv.rechtl. Ford. gg. priv. Bereich	156.088,30 €	124.917,19 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
1731851 1731851 priv.rechtl. Ford. gg. öffentll. Bereich	0,00 €	0,00 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1751000 1751000 priv.rechtl. Ford. gg. Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.623,87 €	2.983,93 €
1781000 1781000 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
1791000 1791000 übrige Forderungen	0,00 €	0,00 €
1791991 1791991 Vorsteuer 4,75 %	0,00 €	0,00 €
1791992 1791992 Vorsteuer 7,00 %	0,00 €	0,00 €
1791993 1791993 Vorsteuer 19,00 %	0,00 €	0,00 €
1791999 1791999 Vorsteuer - Forderungs ggü. Finanzamt -	2.623,87 €	2.983,93 €
1791990 1791990 ungeklärte Zahlungsausgänge	0,00 €	0,00 €
1793999 1793999 Forderung Träg.verein KiGa-U3	0,00 €	0,00 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	452.423,33 €	490.797,79 €
1801000 1801000	452.423,33 €	490.797,79 €
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	43.465,93 €	37.667,61 €
1901000 1901001	43.465,93 €	37.667,61 €
Bilanzsumme AKTIVA	63.291.201,02 €	62.775.788,53 €

PASSIVA

	31.12.2013	31.12.2014
1. EIGENKAPITAL	12.443.139,14 €	10.297.152,29 €
1.1 Allgemeine Rücklage	13.942.645,53 €	12.210.286,25 €
2011000 2011000 Allgemeine Rücklage	13.942.645,53 €	12.210.286,25 €
1.2 Sonderrücklagen	232.852,89 €	237.095,56 €
2031100 2031000 Sonderrücklage Wegebau Viatten	232.852,89 €	237.095,56 €
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €
2041000 2041000 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.732.359,28 €	-2.150.229,52 €
Jahresfehlbetrag	-1.732.359,28 €	-2.150.229,52 €
2. SONDERPOSTEN	25.501.237,58 €	25.106.805,82 €
2.1 für Zuwendungen	22.288.686,64 €	21.992.019,13 €
2310000 2310001 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	153.562,13 €	149.319,30 €
2311000 2311001 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	21.071.447,83 €	20.804.346,37 €
2312000 2312001 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	505.701,98 €	490.379,80 €
2317000 2317001 Sonderposten aus Zuschüssen von priv. Unternehmen	110.403,95 €	108.426,47 €
2318000 2318001 Sonderposten aus Zuschüssen von übr. Bereichen	447.570,75 €	439.547,19 €
2.2 für Beiträge	3.080.531,80 €	3.024.984,92 €
2321000 2321001 Sonderposten aus Beiträgen	3.080.531,80 €	3.024.984,92 €
2.3 für den Gebührenausschleich	104.474,38 €	62.901,51 €
2331295 2331291 Sonderposten f. Geb.ausgleich OGS	51.670,31 €	48.319,51 €
2331675 2331671 Sonderposten f. Geb.ausgl. Straß.rein.	0,00 €	0,00 €
2331720 2331721 Sonderposten f. Geb.ausgl. Abfallwirtschaft	41.558,30 €	0,00 €
2331750 2331761 Sonderposten f. Geb.ausgl. Friedhöfe	0,00 €	0,00 €
2331751 2331751 Sonderposten f. Geb.ausgl. Ehr.-Friedhof	11.245,77 €	14.582,00 €
2.4 Sonstige Sonderposten	27.544,76 €	26.900,26 €
2391200 2391201 Sonst. Sonderposten Dr. Schramm	27.544,76 €	26.900,26 €
2391362 2391361 Sonst. Sonderposten OJE (Offene Jugend Einrichtung)	0,00 €	0,00 €
3. RÜCKSTELLUNGEN	4.697.509,69 €	5.333.061,67 €
3.1 Pensionsrückstellungen	3.402.255,00 €	4.149.310,00 €
2511000 2511001 Pensionsrückstellungen	2.585.566,00 €	3.182.226,00 €
2512000 2512001 Beihilferückstellungen	816.689,00 €	967.084,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	874.507,61 €	937.373,03 €
2711001 2711001 Inst.Rückstellung San. Bauhof	39.091,42 €	32.251,25 €
2711002 2711011 Inst.Rückstellung Umlage Schulverb. Hmb.-Ndg.	0,00 €	0,00 €
2711005 2711041 Inst.Rückst. Mauerwerksan. Burg	0,00 €	0,00 €
2711007 2711061 Energ. Geb.San.KiGa Hausen	0,00 €	0,00 €
2711009 2711081 Energ. Mod. TH Eichelberg	0,00 €	0,00 €
2711010 2711091 Energ. Mod. KiGa Hasenfeld	0,00 €	0,00 €
2711011 2711101 Energ. Mod. Grundschule Hmb.	304.972,25 €	256.661,42 €
2711015 2711141 Sanierung Hausener Str.	6.983,58 €	0,00 €
2711016 2711151 San. Gehweg Hasenf.Str.	0,00 €	0,00 €
2711017 2711161 Sanierung Am Eichelberg	170.882,59 €	170.882,59 €
2711018 2711171 Sanierung Am Sonnenhang	85.758,46 €	85.758,46 €
2711019 2711181 Sanierung Am Sportzentrum	23.543,63 €	23.543,63 €
2711020 2711191 Sanierung Brementhaler Str.	88.686,84 €	88.686,84 €
2711021 2711201 Sanierung Burgweg	58.062,41 €	58.062,41 €
2711022 2711211 Sanierung In Feldersgarten	68.830,61 €	68.830,61 €
2711023 2711221 Sanierung Kellenweg	27.695,82 €	27.695,8

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.338.559,00		3.346.000,00	4.052.080,32		-706.080,32
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.761.160,18		2.826.850,00	2.787.065,20		39.784,80
03	+ Sonstige Transfererträge	20,00		0,00	2,00		-2,00
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	739.498,48		776.140,00	786.594,18		-10.454,18
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.629,97		538.780,00	578.366,51		-39.586,51
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.386,52		194.530,00	340.175,33		-145.645,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	323.494,22		245.070,00	324.882,17		-79.812,17
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00	0,00		0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00		0,00	0,00		0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.900.748,37		7.927.370,00	8.869.165,71		-941.795,71
11	- Personalaufwendungen	-1.939.066,22		-1.947.200,00	-2.672.693,27		725.493,27
12	- Versorgungsaufwendungen	-151.279,00		-200.300,00	-180.872,00		-19.428,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.882.954,84		-2.305.990,00	-2.097.655,89		-208.334,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.338.954,02		-1.433.760,00	-1.328.194,19		-105.565,81
15	- Transferaufwendungen	-3.532.577,56		-3.723.110,00	-3.945.185,87		222.075,87
16	- Sonstige Aufwendungen	-549.744,46		-565.643,85	-606.566,77		40.922,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.394.576,10		10.176.003,85	10.831.167,99		655.164,14
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.493.827,73		-2.248.633,85	-1.962.002,28		-286.631,57
19	+ Finanzerträge	17.841,37		9.100,00	48.397,54		-39.297,54
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-256.372,92		-489.800,00	-236.624,78		-253.175,22
21	= Finanzergebnis	-238.531,55		-480.700,00	-188.227,24		-292.472,76
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.732.359,28		-2.729.333,85	-2.150.229,52		-579.104,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00		0,00	0,00		0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00		0,00	0,00		0,00
26	= Jahresergebnis	-1.732.359,28		-2.729.333,85	-2.150.229,52		-579.104,33

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.338.559,00		3.346.000,00	4.052.080,32		-706.080,32
4011000	Grundsteuer A	34.099,84		40.000,00	39.522,61		477,39
4012000	Grundsteuer B	629.951,45		682.000,00	766.732,63		-84.732,63
4013000	Gewerbesteuer	996.340,83		833.000,00	1.477.543,06		-644.543,06
4021000	Gemeindeanteil an der Est.	1.417.323,00		1.506.000,00	1.497.948,42		8.051,58
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	51.534,00		55.000,00	53.174,47		1.825,53
4031000	Vergnügungssteuer	0,00		500,00	1.035,00		-535,00
4032000	Hundesteuer	37.360,50		36.000,00	37.684,91		-1.684,91
4034000	ZweitWohnungssteuer	8.435,77		11.500,00	10.628,56		871,44
4041000	Fremdenverkehrsbeitrag	12.565,92		15.000,00	12.779,31		2.220,69
4051000	Ausgl.leistg. Fam.leistg.ausg.	150.947,69		167.000,00	155.031,35		11.968,65
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.761.160,18		2.826.850,00	2.787.065,20		39.784,80
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.481.731,00		1.594.000,00	1.450.523,00		143.477,00
4121000	Zuweisung Kurorte	49.198,00		53.000,00	73.621,00		-20.621,00
4140000	Zuweisung Arbeitsamt	0,00		10,00	0,00		10,00
4140010	Bundeszuschuss San. SB konsumtiv	18.403,00		2.100,00	24.063,69		-21.963,69
4141000	Landeszuschuss energ. Erneuer.	26.418,00		0,00	12.558,00		-12.558,00
4141002	Landeszuweisung OGS	48.152,50		40.000,00	40.550,00		-550,00
4141006	Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00		5.000,00	5.000,00		0,00
4141008	Zuschuss Instand.Gewässermauer	0,00		0,00	24.750,00		-24.750,00
4141009	Landeszuschuss Umsetzng Handlungskonzept Stadtkern	0,00		74.300,00	0,00		74.300,00
4141010	Landeszuschuss für Fassaden (Stadtkernsanierung)	0,00		19.500,00	0,00		19.500,00
4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	143.000,00		100.000,00	133.000,00		-33.000,00
4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung	40.000,00		10,00	40.000,00		-39.990,00
4142001	Zuweisung Job-Com	3.900,00		10,00	11.641,19		-11.631,19
4142002	Kreiszusch. Fortbil./Supervis.	35,00		550,00	550,00		0,00
4142003	Kreiszuschuss Personalkosten	43.626,31		46.600,00	47.320,65		-720,65
4142004	Kreiszuschuss päd. Sachkosten	4.210,00		4.210,00	4.210,00		0,00
4142005	Zuschuss Pers.Kosten Kreis DN	35.692,89		35.900,00	33.000,00		2.900,00
4142006	Kreiszuschuss z. Ferienerhol.	922,00		1.000,00	930,00		70,00
4148000	Spenden	7.497,63		80,00	40.477,13		-40.397,13
4148002	Spenden Stadtvertr.	5.740,00		5.740,00	5.740,00		0,00
4148003	Zuschuss Provinzial	2.500,00		2.500,00	2.500,00		0,00
4148006	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Betr.Kosten	20.000,00		17.000,00	21.281,48		-4.281,48
4148007	Zuschuss KHK Stfg. Rein.Kosten	15.301,61		15.100,00	16.001,00		-901,00
4148008	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stftg. Medien	0,00		750,00	0,00		750,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	809.832,24		809.490,00	799.348,06		10.141,94
03	+ Sonstige Transfererträge	20,00		0,00	2,00		-2,00
4211002	Erst.Soz.Ist.träger §3 AsylBLG	0,00		0,00	2,00		-2,00
4211003	Zinsen/Tilg. Darl. § 3 AsylBLG	20,00		0,00	0,00		0,00
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	739.498,48		776.140,00	786.594,18		-10.454,18
4311000	Verwaltungsgebühren	28.549,30		33.550,00	35.080,94		-1.530,94
4311001	Verw.ggebühren Vorkaufsrechte	560,00		400,00	510,00		-110,00
4311002	Gebühren Durchfhg. Brandschau	242,97		2.600,00	668,10		1.931,90

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
4311003	Ausschreibungsgebühren	0,00		500,00	0,00		500,00
4321000	Benutzungsgebühren	67.848,51		57.900,00	41.273,93		16.626,07
4321002	Benutz.gebühren Leichenhalle	2.610,00		6.000,00	1.450,00		4.550,00
4321003	Entgelt f.Nutzung Turnhalle GS	2.280,00		1.700,00	2.100,00		-400,00
4321004	Elternbeiträge OGS	26.480,00		23.000,00	27.620,00		-4.620,00
4321005	Müllabfuhrgebühren	307.412,35		304.000,00	312.786,36		-8.786,36
4321006	Sondernutzungsgebühren	6.905,50		5.000,00	7.317,50		-2.317,50
4321007	Straßenreinigungsgebühren	48.217,50		48.700,00	48.106,80		593,20
4321008	Grabnutzungsgebühren	33.175,15		32.000,00	24.684,05		7.315,95
4321009	Erst. Grabherstellungskosten	17.795,24		20.000,00	16.197,70		3.802,30
4321010	Gebühren Verleih CD-Roms/Video	247,00		300,00	223,00		77,00
4361000	Kurbeitrag	112.084,10		130.000,00	213.028,92		-83.028,92
4371000	Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	85.090,86		66.780,00	55.546,88		11.233,12
4381000	Auflösung SoPO Gebührenaussgl.	0,00		43.710,00	0,00		43.710,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.629,97		538.780,00	578.366,51		-39.586,51
4411000	Mieten und Pachten	95.793,00		98.110,00	114.734,15		-16.624,15
4411002	Parkentgelte	49.173,58		105.000,00	91.844,70		13.155,30
4411003	Marktstandgebühren	5.534,70		5.000,00	5.012,30		-12,30
4411004	Miete Kindergarten Hausen	7.606,50		8.800,00	11.040,00		-2.240,00
4411005	Jagd- u. Fischereipacht	41.460,89		46.000,00	46.355,07		-355,07
4411006	Jagd-pacht Armenverwaltung	81,74		50,00	31,74		18,26
4411007	Ablösung PKW-Stellplätze	0,00		100,00	0,00		100,00
4421000	Verkaufserlöse	172.403,36		110.910,00	154.213,45		-43.303,45
4421001	Anzeigen/Werbung Stadtjournal	13.999,07		14.000,00	12.950,80		1.049,20
4421002	Erlöse Bücherflohmarkt	1.880,68		1.000,00	1.270,79		-270,79
4421003	Erlöse aus Verkauf Biotonnen	2.133,00		1.000,00	1.636,00		-636,00
4461000	Benutzungsentgelte	33.508,08		36.510,00	31.070,58		5.439,42
4461001	Sonst. Entgelte bei 7 %	3.117,26		1.300,00	1.693,41		-393,41
4461002	Sonst. Entgelte bei 19 %	1.739,69		1.000,00	2.145,29		-1.145,29
4461003	Ben.entgelte/übernachtung 7 %	94.198,42		110.000,00	104.368,23		5.631,77
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.386,52		194.530,00	340.175,33		-145.645,33
4480000	Bundeszuschuß	9.401,94		9.400,00	9.170,10		229,90
4481000	Erstattung von Wahlkosten	1.779,77		6.000,00	6.963,65		-963,65
4481001	Erstatt. Land § 3 AsylBLG	24.417,22		15.000,00	35.588,45		-20.588,45
4481005	Erstattung Zusatzbaukosten L 15 RET	0,00		0,00	97.903,87		-97.903,87
4482001	Sachk.-Pauschale SGB II Kr.-DN	6.250,00		6.300,00	6.250,00		50,00
4482002	Erstattung v. Ausbild.Kosten	1.357,85		5.000,00	372,60		4.627,40
4482003	Kostenpausch.Brückenjobs	481,29		1.000,00	925,34		74,66
4482100	Kost.erst. Kreis DN Durchreis.	2.849,22		2.500,00	158,56		2.341,44
4485001	Verw.kerstatt. EB Kleinklära.	3.792,13		3.300,00	3.957,49		-657,49
4485002	Erst. Sach-/Gemeink. Eigenbet.	8.337,14		8.000,00	9.452,05		-1.452,05
4485003	Verw.Kost.erst. Abwasserwerk	21.364,65		21.600,00	22.251,10		-651,10
4485004	Erst. Eigenbetr. Abwasserbes.	954,00		1.000,00	721,00		279,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	14.416,63		6.920,00	14.360,92		-7.440,92
4487003	Erst. 3. f. Straß.unterhaltung	0,00		100,00	2.953,00		-2.853,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
4487004	Erstattung Planungskosten	0,00		500,00	0,00		500,00
4487005	Schadenfälle (ohne Gebäude)	0,00		10,00	525,78		-515,78
4487006	Erst. Personalkosten Trägerv.	22.750,47		3.000,00	14.253,02		-11.253,02
4487060	Erstatt. 3. Verleg. RW-Anschl.	-6.848,23		0,00	0,00		0,00
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	2.118,36		3.000,00	2.176,28		823,72
4488001	Erstatt. 3. f. Bauhofleistungen	0,00		500,00	0,00		500,00
4488002	Erst. 3. f. Proj.leistungen	4.000,00		5.000,00	2.000,00		3.000,00
4488003	Erst. FahrzeugKost. KiGa Hmb.	2.113,00		1.000,00	2.808,00		-1.808,00
4488004	Erst. Vermess.-u.Gerichtskost.	4.473,30		5.000,00	4.838,48		161,52
4488005	Erstatt. Leistungen Feuerwehr	0,00		8.000,00	3.962,75		4.037,25
4488006	Verpflegungsbeiträge OGS	21.026,70		14.000,00	19.725,20		-5.725,20
4488009	Beiträge Teilnehmer Fer.maßn.	7.319,00		8.500,00	7.020,00		1.480,00
4488010	Erst. f. Denkm.schutzmaßnahmen	0,00		3.000,00	0,00		3.000,00
4488012	Erstattung DSD	7.975,06		8.000,00	7.836,30		163,70
4488013	Sonstige Kostenerstattungen	525,00		500,00	875,00		-375,00
4488014	Erst. Bew.Kost. Jugendwohl Vl.	8.869,33		8.000,00	7.209,64		790,36
4488015	Werbebeitrag	1.717,66		1.800,00	1.618,66		181,34
4488016	Verpfl.beiträge OGS Erstatt. 3.	6.016,12		0,00	25.156,77		-25.156,77
4488017	Erst. f. Gewässersch.beauftr.	600,00		600,00	500,00		100,00
4488019	Erstattung für Altpapier	37.328,91		38.000,00	28.641,32		9.358,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	323.494,22		245.070,00	324.882,17		-79.812,17
4511000	Konzessionsabgabe	139.080,97		140.050,00	127.366,99		12.683,01
4511001	Zuschl.Konz.abgabe Netzzug.Ent	4.448,76		5.000,00	3.849,50		1.150,50
4521001	Erst.vorst. § 15a NP-Gästehaus	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden	17.999,32		0,00	9.630,00		-9.630,00
4542001	Ertrag aus der Veräußerung v beweglichem Vermögen	859,08		0,00	34.183,40		-34.183,40
4561000	Buß- und Zwangsgelder	9.366,45		10.000,00	9.698,00		302,00
4562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge	10.250,40		8.300,00	10.019,06		-1.719,06
4572000	Wertveränderungen Umlaufvermögen	15.721,77		0,00	0,00		0,00
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	6.198,24		0,00	18.268,78		-18.268,78
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	41.899,68		10,00	45.809,10		-45.799,10
4583101	Ertr.aus Aufl.Rücklage WB Vltt	1.940,65		30.000,00	875,08		29.124,92
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	40.804,13		21.690,00	36.004,86		-14.314,86
4591001	Erstattung Beitrag Vers.kasse Beamte	0,00		10,00	0,00		10,00
4591003	Erst.Kost.anteile Sondersch.VJ	0,00		10,00	0,00		10,00
4591004	Entschädg. f. Wegebenutzung	12.343,01		7.500,00	6.595,64		904,36
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00	0,00		0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00		0,00	0,00		0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.900.748,37		7.927.370,00	8.869.165,71		-941.795,71
11	- Personalaufwendungen	-1.939.066,22		-1.947.200,00	-2.672.693,27		725.493,27
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-268.908,22		-268.200,00	-303.091,76		34.891,76
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-771.303,78		-803.700,00	-771.969,97		-31.730,03
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-350.374,88		-341.300,00	-345.085,36		3.785,36

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung						
Stadt Heimbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
5019000	Besch.entgeltete Aushilfen	-117.002,37		-118.800,00	-125.199,43	6.399,43
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-62.186,47		-63.200,00	-60.416,79	-2.783,21
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-28.470,83		-28.300,00	-27.103,76	-1.196,24
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-7.414,68		-9.000,00	-8.097,08	-902,92
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-150.647,80		-158.800,00	-151.505,61	-7.294,39
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-70.265,22		-69.900,00	-69.378,98	-521,02
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-35.249,34		-36.000,00	-36.154,36	154,36
5041000	Beihilfen	-12.821,16		-25.000,00	-11.813,12	-13.186,88
5041001	Beihilfeaufw. Vers.empfänger	-12.621,47		-25.000,00	-15.822,05	-9.177,95
5051000	Zuführung Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-45.863,00		0,00	-596.660,00	596.660,00
5061000	Zuführung Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-5.937,00		0,00	-150.395,00	150.395,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-151.279,00		-200.300,00	-180.872,00	-19.428,00
5121000	Beitrag Versorg.kasse Beamte	-151.279,00		-200.300,00	-180.872,00	-19.428,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.882.954,84		-2.305.990,00	-2.097.655,89	-208.334,11
5211000	Unterhaltungsaufwand	-115.609,97		-243.760,00	-199.792,59	-43.967,41
5211001	Unterh. Hydranten, Wassergeld	-4.472,92		-6.000,00	-2.902,34	-3.097,66
5211004	Pflasterung/Unterhalt. Gehwege	-4.853,66		-10.000,00	-5.461,27	-4.538,73
5211008	Grundsan. Brücke über Rur	-71.661,95		0,00	0,00	0,00
5211009	Unterhaltung Straßen	-59.502,01		-50.000,00	-59.172,15	9.172,15
5211101	Unterhaltung Straßenbeleucht.	-55.119,55		-134.000,00	-135.075,95	1.075,95
5211102	Unterhaltung Ehrenfriedhof	-9.230,86		-7.500,00	-4.080,79	-3.419,21
5211103	Unterhaltung Wirtschaftswege	-7.724,87		-7.500,00	-941,59	-6.558,41
5211104	Unterhaltung der Forstwege	-3.002,11		-3.000,00	-3.967,76	967,76
5211106	Unterhaltung Brücken	-16.361,37		-25.000,00	0,00	-25.000,00
5211108	Unterhaltung der Leichenhallen	-618,80		-1.010,00	-272,15	-737,85
5211109	Unterhaltung Verkehrsschilder	-76,27		-500,00	0,00	-500,00
5211111	Unterh. Verk.zeichen/Hinweiss.	-3.119,95		-3.000,00	-5.935,71	2.935,71
5211113	Betr./Unterh. d. Warnanlagen	-284,30		-300,00	-284,64	-15,36
5211116	Kosten Wegebaukommission Flurbereinigung VI-H	-1.940,65		-30.000,00	-875,08	-29.124,92
5211117	Umbau für U3-Betreuung KIGA	-8.410,48		0,00	0,00	0,00
5211118	Zusatzbaukosten L 15 RET	0,00		0,00	-97.903,87	97.903,87
5231000	Beförsterungskosten	-20.347,77		-21.000,00	-20.958,58	-41,42
5232000	Kosten der Brandschau	-745,47		-2.300,00	-607,42	-1.692,58
5232001	Umlage Musikschule Düren	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00	-2.100,00
5232002	Kostenanteil an der VHS	-6.741,18		-7.000,00	-8.286,13	1.286,13
5232004	Anteil Stadt Straßenentwässer.	-233.585,25		-234.000,00	-240.280,45	6.280,45
5232005	Kostenerst. LB-NRW/Winterdien.	-8.327,03		-10.000,00	-4.050,20	-5.949,80
5233000	Kost.ant. Sondersch. Krz.-Ndg.	-40.027,00		-30.000,00	-41.368,52	11.368,52
5238000	Entschädigung DLRG	-1.550,00		-1.550,00	-1.550,00	0,00
5238001	Ko-Finanz. Leader-Management	-2.300,00		-2.000,00	-2.000,00	0,00
5238002	Betr.entgelt Rureifel-Tourism.	-32.630,78		-35.000,00	-51.546,09	16.546,09
5238003	Betreuung Info-Punkt durch 3.	-6.730,64		-6.000,00	-9.516,07	3.516,07
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-330.864,60		-342.950,00	-283.753,68	-59.196,32
5241001	Bewirtschaftg. Leichenhallen	-1.204,01		-1.150,00	-1.075,59	-74,41
5241002	Bewirtschaft.-/Betriebskosten	-64.099,97		-68.000,00	-69.640,94	1.640,94

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung						
Stadt Heimbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
5241003	Platzrein./Bewirtschaft. Märkte	-2.908,52		-3.500,00	-4.583,84	1.083,84
5241004	Platzreinigung	0,00		-500,00	0,00	-500,00
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-76.162,91		-90.000,00	-70.715,16	-19.284,84
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. < 60 €	-31.959,82		-49.720,00	-84.388,83	34.668,83
5255001	Wartung EDV-Anlage	0,00		0,00	-7.842,11	7.842,11
5255002	Sachkosten Parkscheinautom.	-411,87		-800,00	0,00	-800,00
5271000	Lernmittel nach Lernm.-fng	-4.376,50		-7.500,00	-4.554,27	-2.945,73
5281000	Sachkosten	-2.002,47		-4.500,00	-8.785,11	4.285,11
5281001	Werkunterricht,Schulveranst.	-871,64		-1.000,00	-939,57	-60,43
5281002	Kosten des Schwimmunterrichtes	-2.340,00		-3.000,00	-2.420,00	-580,00
5281003	Päd. Sachkosten Jugendarbeit	-1.978,29		-2.200,00	-4.921,81	2.721,81
5281004	Personalausweise, Reisepässe	-12.636,60		-16.700,00	-14.485,34	-2.214,66
5281005	Familienstambücher	-481,31		-600,00	-452,49	-147,51
5281006	Schulausstattung, Lehrmaterial	-3.758,73		-4.000,00	-4.685,48	685,48
5281007	Verpflegungskosten	-17.546,43		-10.500,00	-18.848,47	8.348,47
5281008	Bücher,CD-Roms u.ä. < € 61	-3.350,83		-5.000,00	-5.368,69	368,69
5281009	Werk-u. Verbrauchsmaterial	-457,98		-500,00	-553,68	53,68
5281010	Sachausgaben	-5.477,33		-3.500,00	-4.791,50	1.291,50
5281011	Stromkosten	-65.028,32		-77.000,00	-58.407,76	-18.592,24
5281012	Aufforstung/Jungbestandspflege	0,00		-1.000,00	0,00	-1.000,00
5281014	Freizeitführer Heimbach	0,00		-2.000,00	-111,28	-1.888,72
5291000	Internetpräsentation	0,00		-300,00	-53,55	-246,45
5291001	Stadtjournal	-17.549,00		-19.000,00	-21.587,30	2.587,30
5291002	Schadstoffsammlung	-1.954,48		-2.500,00	-1.934,68	-565,32
5291003	Wertstoffsammlung	-31.789,03		-30.000,00	-30.210,57	210,57
5291005	PKK-Verwert.Kosten f. Erlöse	-1.625,37		-1.500,00	-1.625,67	125,67
5291006	Vermess.-u. Gerichtskosten	-1.880,52		-5.000,00	-16.903,69	11.903,69
5291007	SW-Pflege mob. Datenerf.gerät	-479,00		-400,00	-382,00	-18,00
5291008	Gesundheitsvorsorge	-1.895,66		-2.000,00	-1.322,99	-677,01
5291009	Schülerbeförderungskosten	-78.484,03		-100.000,00	-77.581,68	-22.418,32
5291010	Übungsleiterpauschale	-1.233,90		-2.000,00	-4.029,80	2.029,80
5291011	Aufwendungen f. Honorarkräfte	-9.984,00		-10.150,00	-8.468,10	-1.681,90
5291012	Veranstaltungen	0,00		-300,00	-28,90	-271,10
5291015	Bauleitpläne	-7.943,27		-10.000,00	-5.358,29	-4.641,71
5291016	Fuhrleistung Unternehmer	-82.449,78		-75.000,00	-86.163,31	11.163,31
5291018	Sonst. Aufwand Winterdienst	-29.668,25		-22.300,00	-21.242,86	-1.057,14
5291019	Herrichten der Gräber	-15.909,00		-15.000,00	-11.178,79	-3.821,21
5291020	KurKonzert	-2.417,95		-3.500,00	-2.894,66	-605,34
5291022	Verw.k.anteil GIS FWGH Schönb.	-600,00		-600,00	-600,00	0,00
5291023	Umsetzng Handlungskonzept Stadtkernsanierung	-16.667,94		-106.200,00	-11.346,86	-94.853,14
5291024	Kosten Mülldeponie	-233.630,69		-250.000,00	-242.387,24	-7.612,76
5291026	Fassadenprogramm (Stadtkernsanierung)	0,00		-27.900,00	0,00	-27.900,00
5291027	Erstellung Klimaschutz-/Energieeinsparungskonzept	0,00		-50.000,00	0,00	-50.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.338.954,02		-1.433.760,00	-1.328.194,19	-105.565,81
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.338.954,02		-1.433.760,00	-1.328.194,19	-105.565,81

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
15	- Transferaufwendungen	-3.532.577,56		-3.723.110,00	-3.945.185,87		222.075,87
5312000	Zuschuß Kindergarten Pool	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00		0,00
5313000	Komm. DV-Zentrale -Umlage-	-114.085,64		-114.000,00	-53.134,76		-60.865,24
5313001	Umlage Hauptschulverb. Ndg.Hmb	-152.100,00		-90.000,00	-115.297,29		25.297,29
5313002	Verb.beitrag WVER (Wärmepump.)	-2.180,00		-2.220,00	-2.330,00		110,00
5313003	Verbandumlage Erftverband	-54.257,00		-56.000,00	-54.579,00		-1.421,00
5315000	Zuschuß SüdKomm	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		0,00
5318000	Armenbetreuung	-550,00		-600,00	-500,00		-100,00
5318001	Zuschuss Tierheim Kreis Düren	-4.168,50		-4.500,00	-4.168,50		-331,50
5318002	Zuschüsse Freiwillige Feuerw.	-800,00		-800,00	-151,70		-648,30
5318003	Zuschüsse Verk.-/Versch.verein	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		0,00
5318004	Zuschüsse Seniorenbetreuung	-2.228,60		-2.000,00	-2.100,49		100,49
5318005	Vereinszuschüsse	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		0,00
5318006	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hasenf	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
5318007	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hausen	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
5318008	Zuschuß Kindergarten Vlatten	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
5318009	Zuschuß Bürgerbusverein	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		0,00
5318010	Beitrag Rureifel-Tourismus eV.	-46.946,88		-47.500,00	-46.946,88		-553,12
5318011	Zuschuss Trägerverein Kunstakademie	-42.500,00		-30.000,00	-40.000,00		10.000,00
5318012	Vereinszuschüsse Spende Sparkasse Düren	0,00		0,00	-22.654,02		22.654,02
5318200	Verwendung Stiftungserträge	-250,00		-250,00	-250,00		0,00
5332001	ambul. Krankenh. analog SGB XII	-182,55		0,00	-979,69		979,69
5339100	Vorschüsse/Kostenerst. Asyl	-68.812,94		-50.000,00	-112.023,93		62.023,93
5341000	Gewerbesteuerumlage	-72.950,00		-60.000,00	-108.649,43		48.649,43
5342000	Zuschl.Gew.st.umlage Fonds DE.	-70.867,00		-58.000,00	-105.545,17		47.545,17
5342001	Zuführung Rückstellung EinheitslastenabrechnungsG	-15.000,00		0,00	-33.413,50		33.413,50
5372000	Kreisumlage	-1.978.352,24		-2.125.000,00	-2.057.617,55		-67.382,45
5372001	Kreisumlage Jugendamt	-766.211,15		-926.000,00	-1.019.949,05		93.949,05
5391000	KrankenhausInvestitionsumlage	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-549.744,46		-565.643,85	-606.566,77		40.922,92
5411000	Betriebsveranstaltungen	-500,00		-500,00	-500,00		0,00
5412000	Arbeitskleidung	-885,25		-2.200,00	-963,67		-1.236,33
5412001	Arbeitssicherheit/Ges.vorsorge	-723,20		-2.000,00	-1.057,51		-942,49
5412002	Fortbild.kosten ehrenamtl. MA	-80,00		-200,00	0,00		-200,00
5412003	Aus- und Fortbildung	-11.733,50		-22.500,00	-12.929,76		-9.570,24
5412004	Personalnebenkosten	-664,90		-1.000,00	-795,98		-204,02
5412005	Fortb.kosten hauptamtl.Mitarb.	-35,00		-550,00	-279,00		-271,00
5421000	Aufw.entschäd. Stadtvertreter	-84.473,92		-84.500,00	-92.093,13		7.593,13
5421001	Kosten Rats-/Ausschußsitzungen	-191,24		-500,00	-748,45		248,45
5421002	Ehrenamtliche Tätigkeiten	-7.955,60		-12.800,00	-11.060,85		-1.739,15
5422000	Mieten und Pachten	-76,70		-4.100,00	-8.234,89		4.134,89
5422001	Fahrzeugmieten	-39.443,73		-68.000,00	-25.805,40		-42.194,60
5422002	Miete Asylunterkünfte	-9.287,00		-5.500,00	-14.307,00		8.807,00
5422003	Miete Beckenreinigungsgerät	-1.900,00		-1.900,00	-1.900,00		0,00
5431000	Bürobedarf	-31.722,64		-35.720,00	-34.669,96		-1.050,04

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung						
Stadt Heimbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
5431001	Bücher, Zeitschriften	-10.037,94		-8.900,00	-10.837,57	1.937,57
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-36.309,04		-39.910,00	-36.800,76	-3.109,24
5431004	Dienstreisen	-5.889,19		-11.500,00	-6.588,59	-4.911,41
5431005	Steuerberatungskosten	-2.684,75		-700,00	-742,50	42,50
5431006	Werbung	-2.887,79		-5.300,00	-2.144,53	-3.155,47
5431007	Konto-u. Buchungsgebühren	-2.016,08		-2.300,00	-1.810,21	-489,79
5431009	Dienstreisen hauptamt. Fachk.	-1.164,80		-1.000,00	-1.435,80	435,80
5431010	Gerichts-,Anw.-u. Gutacht.kä.	-25.653,49		-20.000,00	-19.990,41	-9,59
5431011	überö.Prüfung GPA (Prüf.geb.)	-38.410,00		-500,00	0,00	-500,00
5431012	Stellenausschreibungen	0,00		-500,00	-479,11	-20,89
5431013	Aufwendungen für NKF	-16.320,85		-30.000,00	-16.115,00	-13.885,00
5431014	Inserate Grundstücksverkäufe	-833,81		-500,00	0,00	-500,00
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-45.193,20		-46.900,00	-45.282,72	-1.617,28
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken	-79.456,55		0,00	-6.194,71	6.194,71
5473000	Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	-213,23		0,00	-36.007,58	36.007,58
5473800	Pseudo-Konto Jahresabschluss	-467,36		0,00	0,00	0,00
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-22.981,68		-10,00	-128.591,73	128.581,73
5491000	Verfügungsmittel Bürgermeister	-2.435,04		-2.000,00	-134,94	-1.865,06
5492000	Kosten Frakt.Geschäftsführung	-770,00		-770,00	-701,07	-68,93
5493050	Festwert BGA	-5.251,94		-28.825,93	-4.040,15	-24.785,78
5493051	Festwert EDV	-2.546,00		-15.454,00	-22.950,33	7.496,33
5493052	Festwert Werkzeug/Geräte <1001	-1.324,98		-3.000,00	-1.490,94	-1.509,06
5493053	Festwert DIN-Ausst. Fahrzeuge	0,00		-20.000,00	-16.029,00	-3.971,00
5493054	Festwert Schutz-/Ausgekleidg.	0,00		-500,00	0,00	-500,00
5493055	Festwert Turn-/Sportgeräte	0,00		-1.000,00	0,00	-1.000,00
5493100	Festwert Straßenbel. allgemein	0,00		-10.000,00	0,00	-10.000,00
5493102	Festwert SB Kleestr.	-7.185,17		-6.666,38	0,00	-6.666,38
5493103	Festwert SB In der Goldkuhl	-2.063,17		-436,83	0,00	-436,83
5493104	Festwert SB Seerandweg	-17.318,30		-20.990,71	0,00	-20.990,71
5499000	Mitgliedsbeiträge	-10.183,43		-11.800,00	-10.158,81	-1.641,19
5499001	FW-Einsätze,Verdienstaustausfall	-707,86		-10.000,00	-614,37	-9.385,63
5499003	Repräsentationen, Ehrungen	-2.226,00		-2.000,00	-5.374,76	3.374,76
5499004	Ordnungsbehörtl. maßnahmen	-4.725,63		-9.000,00	-16.006,51	7.006,51
5499005	SachKosten für Brückenjobs	-39,49		-200,00	-43,91	-156,09
5499006	Kosten f. Ferienmaßnahmen	-8.223,71		-9.500,00	-9.366,30	-133,70
5499007	Kosten Volkstrauertag	-1.702,08		-1.000,00	-1.130,30	130,30
5499008	Rückzahlung Konzess.abgaben	0,00		-10,00	0,00	-10,00
5499100	vorlstg. Tagessatz f. Durchr.	-2.849,22		-2.500,00	-158,56	-2.341,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.394.576,10		10.176.003,85	10.831.167,99	655.164,14
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.493.827,73		-2.248.633,85	-1.962.002,28	-286.631,57
19	+ Finanzerträge	17.841,37		9.100,00	48.397,54	-39.297,54
4617000	Zinsen aus Rücklagen/Geldanlg.	2.000,81		1.000,00	4.845,35	-3.845,35
4617200	Zinsen Guthaben Dr. Schramm	670,87		250,00	255,50	-5,50
4618000	Verzinsung Gew.steuer §233 AO	9.854,00		3.000,00	38.781,00	-35.781,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
4618101	Zinsertrag Darlehen Kunstakad.	5.266,67		4.800,00	4.466,67		333,33
4651000	Dividende	49,02		50,00	49,02		0,98
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-256.372,92		-489.800,00	-236.624,78		-253.175,22
5517000	Zinsen Invest.Darlehen	-34.034,70		-42.000,00	-29.009,93		-12.990,07
5517001	Zinsen Kassenkredite	-185.361,44		-410.000,00	-171.239,90		-238.760,10
5517002	Zinsant. Mietrate FWGH Schönb.	-29.918,33		-29.000,00	-28.629,20		-370,80
5518000	Verzinsung Gew.steuer § 233 AO	-1.018,00		-3.000,00	-2.628,00		-372,00
5518100	Zinsaufwand innere Kassenkred.	-510,70		-1.000,00	0,00		-1.000,00
5518101	Zinsaufwand/Weiterltg. Rücklg.	-5.529,75		-4.800,00	-5.117,75		317,75
21	= Finanzergebnis	-238.531,55		-480.700,00	-188.227,24		-292.472,76
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.732.359,28		-2.729.333,85	-2.150.229,52		-579.104,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00		0,00	0,00		0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00		0,00	0,00		0,00
26	= Jahresergebnis	-1.732.359,28		-2.729.333,85	-2.150.229,52		-579.104,33

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.278.579,12		3.346.000,00	4.062.438,35		-716.438,35
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.019.195,31		2.017.360,00	1.973.424,00		43.936,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	20,00		0,00	2,00		-2,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	664.236,80		665.650,00	718.159,53		-52.509,53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.230,57		538.780,00	571.931,45		-33.151,45
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	231.754,71		194.530,00	320.327,82		-125.797,82
07	+ Sonstige Einzahlungen	292.487,02		215.060,00	316.220,21		-101.160,21
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.895,60		9.100,00	45.834,33		-36.734,33
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.036.399,13		6.986.480,00	8.008.337,69		-1.021.857,69
10	- Personalauszahlungen	-1.870.744,28		-1.947.200,00	-1.964.739,35		17.539,35
11	- Versorgungsauszahlungen	-136.877,00		-200.300,00	-139.969,00		-60.331,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.883.933,08		-2.738.461,59	-2.219.116,00		-519.345,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-240.477,46		-489.800,00	-235.663,05		-254.136,95
14	- Transferauszahlungen	-3.524.952,76		-3.833.110,00	-4.148.417,57		315.307,57
15	- Sonstige Auszahlungen	-487.905,85		-503.760,00	-491.517,91		-12.242,09
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.144.890,43		-9.712.631,59	-9.199.422,88		-513.208,71
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.108.491,30		-2.726.151,59	-1.191.085,19		-1.535.066,40
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	603.798,07		973.800,00	590.780,92		383.019,08
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	219.970,00		20.000,00	82.509,29		-62.509,29
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	9.068,04		95.000,00	0,00		95.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	832.836,11		1.088.800,00	673.290,21		415.509,79
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-37.556,81		-24.240,56	0,00		-24.240,56
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-188.976,00		-1.288.325,75	-355.775,19		-932.550,56
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-92.600,78		-478.715,46	-179.691,68		-299.023,78
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-319.133,59		-1.791.281,77	-535.466,87		-1.255.814,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	513.702,52		-702.481,77	137.823,34		-840.305,11
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-594.788,78		-3.428.633,36	-1.053.261,85		-2.375.371,51
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.120.000,00		20.000,00	4.170.000,00		-4.150.000,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-6.137.229,06		-114.000,00	-2.761.086,86		2.647.086,86
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	982.770,94		-94.000,00	1.408.913,14		-1.502.913,14
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	387.982,16		-3.522.633,36	355.651,29		-3.878.284,65
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00		0,00	0,00		0,00
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00		0,00	0,00		0,00
39	= Liquide Mittel	387.982,16		-3.522.633,36	355.651,29		-3.878.284,65

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.278.579,12		3.346.000,00	4.062.438,35		-716.438,35
6011000	Grundsteuer A	33.701,12		40.000,00	38.902,69		1.097,31
6012000	Grundsteuer B	625.746,78		682.000,00	770.344,05		-88.344,05
6013000	Gewerbsteuer	937.935,90		833.000,00	1.522.035,50		-689.035,50
6021000	Gemeindeanteil an der Est.	1.417.735,00		1.506.000,00	1.465.120,30		40.879,70
6022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	51.613,00		55.000,00	53.006,45		1.993,55
6031000	Vergnügungssteuer	0,00		500,00	1.035,00		-535,00
6032000	Hundesteuer	37.211,08		36.000,00	37.673,05		-1.673,05
6034000	ZweitWohnungssteuer	8.506,99		11.500,00	10.557,34		942,66
6041000	Fremdenverkehrsbeitrag	12.395,53		15.000,00	11.617,91		3.382,09
6051000	Ausgl.leistg. Fam.leistg.ausg.	153.733,72		167.000,00	152.146,06		14.853,94
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.019.195,31		2.017.360,00	1.973.424,00		43.936,00
6111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.481.731,00		1.594.000,00	1.450.523,00		143.477,00
6121000	Zuweisung Kurorte	49.198,00		53.000,00	73.621,00		-20.621,00
6140000	Zuweisung Arbeitsamt	0,00		10,00	0,00		10,00
6140010	Bundeszuschuss San. SB konsumtiv	5.751,00		2.100,00	24.063,69		-21.963,69
6141000	Landeszuschuss energ. Erneuer.	26.418,00		0,00	12.558,00		-12.558,00
6141002	Landeszuweisung OGS	48.152,50		40.000,00	40.550,00		-550,00
6141006	Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00		5.000,00	5.000,00		0,00
6141008	Zuschuss Instand.Gewässermauer	0,00		0,00	24.750,00		-24.750,00
6141009	Landeszuschuss Umsetzng Handlungskonzept Stadtkern	0,00		74.300,00	0,00		74.300,00
6141010	Landeszuschuss für Fassaden (Stadtkernsanierung)	0,00		19.500,00	0,00		19.500,00
6141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	143.000,00		100.000,00	133.000,00		-33.000,00
6141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung	40.000,00		10,00	40.000,00		-39.990,00
6142001	Zuweisung Job-Com	2.880,00		10,00	9.020,19		-9.010,19
6142002	Kreiszusch. Fortbil./Supervis.	205,00		550,00	34,98		515,02
6142003	Kreiszuschuss Personalkosten	39.246,16		46.600,00	45.726,33		873,67
6142004	Kreiszuschuss päd. Sachkosten	4.210,00		4.210,00	4.210,00		0,00
6142005	Zuschuss Pers.Kosten Kreis DN	34.887,27		35.900,00	35.692,89		207,11
6142006	Kreiszuschuss z. Ferienerhol.	922,00		1.000,00	930,00		70,00
6148000	Spenden	6.135,00		80,00	40.159,02		-40.079,02
6148002	Spenden Stadtvertr.	5.740,00		5.740,00	5.740,00		0,00
6148003	Zuschuss Provinzial	2.500,00		2.500,00	2.500,00		0,00
6148005	Zusch. WVER Brückensan. über Rur	80.000,00		0,00	0,00		0,00
6148006	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Betr.Kosten	28.000,00		17.000,00	12.000,00		5.000,00
6148007	Zuschuss KHK Stfg. Rein.Kosten	15.219,38		15.100,00	13.344,90		1.755,10
6148008	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stftg. Medien	0,00		750,00	0,00		750,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	20,00		0,00	2,00		-2,00
6211002	Erst.Soz.Ist.träger §3 AsylBLG	0,00		0,00	2,00		-2,00
6211003	Zinsen/Tilg. Darl. § 3 AsylBLG	20,00		0,00	0,00		0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	664.236,80		665.650,00	718.159,53		-52.509,53
6311000	Verwaltungsgebühren	29.998,38		33.550,00	35.164,94		-1.614,94
6311001	Verw.ggebühren Vorkaufsrechte	550,00		400,00	520,00		-120,00
6311002	Gebühren Durchfhg. Brandschau	242,97		2.600,00	668,10		1.931,90

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
6311003	Ausschreibungsgebühren	0,00		500,00	0,00		500,00
6321000	Benutzungsgebühren	67.472,79		57.900,00	41.319,93		16.580,07
6321002	Benutz.gebühren Leichenhalle	2.088,00		6.000,00	1.276,00		4.724,00
6321003	Entgelt f.Nutzung Turnhalle GS	2.280,00		1.700,00	2.100,00		-400,00
6321004	Elternbeiträge OGS	26.768,05		23.000,00	27.795,33		-4.795,33
6321005	Müllabfuhrgebühren	306.623,41		304.000,00	310.879,14		-6.879,14
6321006	Sondernutzungsgebühren	6.905,50		5.000,00	7.317,50		-2.317,50
6321007	Straßenreinigungsgebühren	47.979,93		48.700,00	48.219,42		480,58
6321008	Grabnutzungsgebühren	53.786,07		32.000,00	54.744,00		-22.744,00
6321009	Erst. Grabherstellungskosten	17.673,59		20.000,00	15.784,38		4.215,62
6321010	Gebühren Verleih CD-Roms/Video	230,00		300,00	240,00		60,00
6361000	Kurbeitrag	101.638,11		130.000,00	172.130,79		-42.130,79
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.230,57		538.780,00	571.931,45		-33.151,45
6411000	Mieten und Pachten	97.248,03		98.110,00	111.527,37		-13.417,37
6411002	Parkentgelte	49.173,58		105.000,00	91.844,70		13.155,30
6411003	Marktstandgebühren	5.573,53		5.000,00	5.012,30		-12,30
6411004	Miete Kindergarten Hausen	7.606,50		8.800,00	11.040,00		-2.240,00
6411005	Jagd- u. Fischereipacht	41.460,89		46.000,00	46.355,07		-355,07
6411006	Jagd-pacht Armenverwaltung	81,74		50,00	31,74		18,26
6411007	Ablösung PKW-Stellplätze	0,00		100,00	0,00		100,00
6421000	Verkaufserlöse	182.442,07		110.910,00	152.536,85		-41.626,85
6421001	Anzeigen/Werbung Stadtjournal	12.460,57		14.000,00	13.756,30		243,70
6421002	Erlöse Bücherflohmarkt	1.880,68		1.000,00	1.270,79		-270,79
6421003	Erlöse aus Verkauf Biotonnen	2.102,00		1.000,00	1.667,00		-667,00
6461000	Benutzungsentgelte	33.692,08		36.510,00	27.500,70		9.009,30
6461001	Sonst. Entgelte bei 7 %	3.062,92		1.300,00	1.860,42		-560,42
6461002	Sonst. Entgelte bei 19 %	1.841,83		1.000,00	1.816,23		-816,23
6461003	Ben.entgelte/Übernachtung 7 %	90.604,15		110.000,00	105.711,98		4.288,02
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	231.754,71		194.530,00	320.327,82		-125.797,82
6480000	BundesZuschuß	9.401,94		9.400,00	9.170,10		229,90
6481000	Erstattung von Wahlkosten	1.779,77		6.000,00	6.963,65		-963,65
6481001	Erstatt. Land § 3 AsylBLG	24.417,22		15.000,00	35.588,45		-20.588,45
6481005	Erstattung Zusatzbaukosten L 15 RET	0,00		0,00	94.212,30		-94.212,30
6482001	Sachk.-Pauschale SGB II Kr.-DN	6.250,00		6.300,00	6.250,00		50,00
6482002	Erstattung v. Ausbild.Kosten	1.357,85		5.000,00	372,60		4.627,40
6482003	Kostenpausch.Brückenjobs	401,29		1.000,00	925,34		74,66
6482100	Kost.erst. Kreis DN Durchreis.	2.999,66		2.500,00	232,58		2.267,42
6485001	Verw.k.erstatt. EB Kleinklära.	3.542,03		3.300,00	3.792,13		-492,13
6485002	Erst. Sach-/Gemeink. Eigenbet.	8.066,80		8.000,00	8.337,14		-337,14
6485003	Verw.Kost.erst. Abwasserwerk	17.232,67		21.600,00	21.364,65		235,35
6485004	Erst. Eigenbetr. Abwasserbes.	850,99		1.000,00	954,00		46,00
6487000	Ersatzleist. v. Schadenfällen	7.932,97		6.920,00	22.054,03		-15.134,03
6487003	Erst. 3. f. Straß.unterhaltung	402,34		100,00	0,00		100,00
6487004	Erstattung Planungskosten	0,00		500,00	0,00		500,00
6487005	Schadenfälle (ohne Gebäude)	0,00		10,00	525,78		-515,78

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
6487006	Erst. Personalkosten Trägerv.	22.750,47		3.000,00	14.253,02		-11.253,02
6487060	Erstatt. 3. Verleg. RW-Anschl.	18.647,31		0,00	0,00		0,00
6488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	3.475,16		3.000,00	2.415,28		584,72
6488001	Erstatt. 3. f. Bauhofleistungen	0,00		500,00	0,00		500,00
6488002	Erst. 3. f. Proj.leistungen	4.000,00		5.000,00	2.000,00		3.000,00
6488003	Erst. FahrzeugKost. KiGa Hmb.	2.364,09		1.000,00	2.113,00		-1.113,00
6488004	Erst. Vermess.-u.Gerichtskost.	4.473,30		5.000,00	4.838,48		161,52
6488005	Erstatt. Leistungen Feuerwehr	1.083,45		8.000,00	784,21		7.215,79
6488006	Verpflegungsbeiträge OGS	21.491,70		14.000,00	18.685,20		-4.685,20
6488009	Beiträge Teilnehmer Fer.maßn.	7.319,00		8.500,00	7.020,00		1.480,00
6488010	Erst. f. Denkm.schutzmaßnahmen	0,00		3.000,00	0,00		3.000,00
6488012	Erstattung DSD	8.229,28		8.000,00	4.410,44		3.589,56
6488013	Sonstige Kostenerstattungen	350,00		500,00	825,00		-325,00
6488014	Erst. Bew.Kost. Jugendwohl VI.	7.957,96		8.000,00	8.869,33		-869,33
6488015	Werbebeitrag	1.729,51		1.800,00	1.618,66		181,34
6488016	Verpfl.beiträge OGS Erstatt. 3.	6.016,12		0,00	11.567,49		-11.567,49
6488017	Erst. f. Gewässersch.beauftr.	600,00		600,00	0,00		600,00
6488019	Erstattung für Altpapier	36.631,83		38.000,00	30.184,96		7.815,04
07	+ Sonstige Einzahlungen	292.487,02		215.060,00	316.220,21		-101.160,21
6511000	Konzessionsabgabe	137.067,66		140.050,00	137.946,29		2.103,71
6511001	Zuschl.Konz.abgabe Netzzug.Ent	2.410,47		5.000,00	5.396,76		-396,76
6521000	Einzahlung Vorsteuerüberhang	10.350,87		0,00	21.786,49		-21.786,49
6521001	Erst.vorst. § 15a NP-Gästehaus	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
6521002	gezahlte Vorsteuer	16.420,55		0,00	18.168,96		-18.168,96
6561000	Buß- und Zwangsgelder	9.536,45		10.000,00	9.412,50		587,50
6562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge	8.382,24		8.300,00	8.545,21		-245,21
6591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	40.478,50		21.690,00	38.707,71		-17.017,71
6591001	Erstatt.Beitrag Vers.kasse Bea	0,00		10,00	0,00		10,00
6591003	Erst.Kost.anteile Sondersch.VJ	0,00		10,00	0,00		10,00
6591004	Entschädg. f. Wegebenutzung	13.664,62		7.500,00	6.738,03		761,97
6599998	Ungeklärte Einzahlungen	31.593,90		0,00	46.936,50		-46.936,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.895,60		9.100,00	45.834,33		-36.734,33
6617000	Zinsen aus Rücklagen/Geldanlg.	4.941,94		1.000,00	2.382,81		-1.382,81
6617200	Zinsen Guthaben Dr. Schramm	670,87		250,00	255,50		-5,50
6618000	Verzinsung Gew.steuer §233 AO	9.633,77		3.000,00	38.347,00		-35.347,00
6618101	Zinsertrag Darlehen Kunstakad.	5.600,00		4.800,00	4.800,00		0,00
6651000	Dividende	49,02		50,00	49,02		0,98
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.036.399,13		6.986.480,00	8.008.337,69		-1.021.857,69
10	- Personalauszahlungen	-1.870.744,28		-1.947.200,00	-1.964.739,35		17.539,35
7011000	Dienstaufwendungen Beamte	-271.961,28		-268.200,00	-304.163,44		35.963,44
7012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-757.056,47		-803.700,00	-792.513,86		-11.186,14
7012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-350.374,88		-341.300,00	-353.296,25		11.996,25
7019000	Besch.entgelte Aushilfen	-117.002,37		-118.800,00	-125.199,43		6.399,43

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
7022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-61.015,96		-63.200,00	-62.019,41		-1.180,59
7022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-28.470,83		-28.300,00	-27.748,12		-551,88
7029000	Versorg.kasse Aushilfen	-7.414,68		-9.000,00	-8.097,08		-902,92
7032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-147.737,90		-158.800,00	-155.633,98		-3.166,02
7032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-70.265,22		-69.900,00	-71.054,00		1.154,00
7039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-35.249,34		-36.000,00	-36.154,36		154,36
7041000	Beihilfen	-12.296,36		-25.000,00	-12.314,89		-12.685,11
7041001	Beihilfeaufw. Vers.empfänger	-11.898,99		-25.000,00	-16.544,53		-8.455,47
11	- Versorgungsauszahlungen	-136.877,00		-200.300,00	-139.969,00		-60.331,00
7121000	Beitrag Versorg.kasse Beamte	-136.877,00		-200.300,00	-139.969,00		-60.331,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.883.933,08		-2.738.461,59	-2.219.116,00		-519.345,59
7211000	Unterhaltungsaufwand	-111.463,59		-243.760,00	-200.694,42		-43.065,58
7211001	Unterh. Hydranten, Wassergeld	-3.395,92		-6.000,00	-4.189,90		-1.810,10
7211004	Pflasterung/Unterhalt. Gehwege	-1.973,21		-10.000,00	-6.725,94		-3.274,06
7211008	Grundsan. Brücke über Rur	-71.661,95		0,00	0,00		0,00
7211009	Unterhaltung Straßen	-34.455,79		-50.000,00	-84.390,96		34.390,96
7211101	Unterhaltung Straßenbeleucht.	-54.996,31		-134.000,00	-135.199,19		1.199,19
7211102	Unterhaltung Ehrenfriedhof	-9.230,86		-7.500,00	-4.080,79		-3.419,21
7211103	Unterhaltung Wirtschaftswege	-7.761,43		-7.500,00	-941,59		-6.558,41
7211104	Unterhaltung der Forstwege	-3.002,11		-3.000,00	-1.474,41		-1.525,59
7211106	Unterhaltung Brücken	-12.373,16		-25.000,00	-3.988,21		-21.011,79
7211108	Unterhaltung der Leichenhallen	-618,80		-1.010,00	-272,15		-737,85
7211109	Unterhaltung Verkehrsschilder	-76,27		-500,00	0,00		-500,00
7211111	Unterh. Verk.zeichen/Hinwiss.	-3.085,89		-3.000,00	-5.969,77		2.969,77
7211113	Betr./Unterh. d. Warnanlagen	-285,04		-300,00	-283,94		-16,06
7211116	Kosten Wegebaukommission Flurbereinigung VI-H	-1.940,65		-30.000,00	-875,08		-29.124,92
7211117	Umbau für U3-Betreuung	-8.410,48		0,00	0,00		0,00
7211118	Zusatzkosten L 15 RET	0,00		0,00	-94.212,30		94.212,30
7211300	Auszahlung Unterhaltungsrückstellung	-81.773,17		-432.471,59	-62.707,50		-369.764,09
7231000	Beförderungskosten	-20.347,77		-21.000,00	-20.958,58		-41,42
7232000	Kosten der Brandschau	-745,47		-2.300,00	-607,42		-1.692,58
7232001	Umlage Musikschule Düren	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
7232002	Kostenanteil an der VHS	-6.741,18		-7.000,00	-6.265,44		-734,56
7232004	Anteil Stadt Straßenentwässer.	-220.937,28		-234.000,00	-243.585,25		9.585,25
7232005	Kostenerst. LB-NRW/Winterdien.	-11.796,62		-10.000,00	-4.050,20		-5.949,80
7233000	Kost.ant. Sondersch. Krz.-Ndg.	-14.527,00		-30.000,00	-66.868,52		36.868,52
7238000	Entschädigung DLRG	-1.550,00		-1.550,00	-1.550,00		0,00
7238001	Ko-Finanz. Leader-Management	-2.300,00		-2.000,00	-2.000,00		0,00
7238002	Betr.entgelt Rureifel-Tourism.	-31.540,30		-35.000,00	-46.440,52		11.440,52
7238003	Betreuung Info-Punkt durch 3.	-6.730,64		-6.000,00	-9.105,52		3.105,52
7241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-330.390,70		-342.950,00	-287.477,19		-55.472,81
7241001	Bewirtschaftg. Leichenhallen	-1.624,84		-1.150,00	-931,31		-218,69
7241002	Bewirtschaft.-/Betriebskosten	-62.770,69		-68.000,00	-69.081,73		1.081,73
7241003	Platzrein./Bewirtschft. Märkte	-3.143,38		-3.500,00	-4.413,07		913,07
7241004	Platzreinigung	0,00		-500,00	0,00		-500,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung						
Stadt Heimbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
7251000	Haltung von Fahrzeugen	-69.641,54		-90.000,00	-79.905,13	-10.094,87
7255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-28.185,28		-49.720,00	-88.535,60	38.815,60
7255001	Wartung EDV-Anlage	0,00		0,00	-7.842,11	7.842,11
7255002	SachKosten Parkscheinautom.	-253,54		-800,00	-158,33	-641,67
7271000	Lernmittel nach Lernm.-fng	-4.376,50		-7.500,00	-4.554,27	-2.945,73
7281000	SachKosten	-1.917,02		-4.500,00	-8.675,45	4.175,45
7281001	Werkunterricht,Schulveranst.	-871,64		-1.000,00	-939,57	-60,43
7281002	Kosten des Schwimmunterrichtes	-2.275,00		-3.000,00	-2.125,00	-875,00
7281003	Päd. Sachkosten Jugendarbeit	-1.978,29		-2.200,00	-4.921,81	2.721,81
7281004	Personalausweise, Reisepässe	-12.960,43		-16.700,00	-14.303,36	-2.396,64
7281005	Familienstambücher	-481,31		-600,00	-452,49	-147,51
7281006	Schulausstattung, Lehrmaterial	-3.667,36		-4.000,00	-4.776,85	776,85
7281007	Verpflegungskosten	-14.338,23		-10.500,00	-20.303,95	9.803,95
7281008	Bücher,CD-Roms u.ä. < € 61	-2.803,28		-5.000,00	-5.949,33	949,33
7281009	Werk-u. Verbrauchsmaterial	-457,98		-500,00	-553,68	53,68
7281010	Sachausgaben	-5.467,61		-3.500,00	-4.998,74	1.498,74
7281011	Stromkosten	-74.384,14		-77.000,00	-51.754,24	-25.245,76
7281012	Aufforstung/Jungbestandspflege	0,00		-1.000,00	0,00	-1.000,00
7281014	Freizeitführer Heimbach	0,00		-2.000,00	-111,28	-1.888,72
7291000	Internetpräsentation	0,00		-300,00	-53,55	-246,45
7291001	Stadtjournal	-18.179,00		-19.000,00	-20.502,30	1.502,30
7291002	Schadstoffsammlung	-1.954,48		-2.500,00	-1.934,68	-565,32
7291003	Wertstoffsammlung	-30.806,95		-30.000,00	-28.841,59	-1.158,41
7291005	PKK-Verwert.Kosten f. Erlöse	-1.636,92		-1.500,00	-1.529,56	29,56
7291006	Vermess.-u. Gerichtskosten	-1.847,52		-5.000,00	-16.936,69	11.936,69
7291007	SW-Pflege mob. Datenerf.gerät	-479,00		-400,00	-382,00	-18,00
7291008	Gesundheitsvorsorge	-1.821,42		-2.000,00	-1.397,23	-602,77
7291009	Schülerbeförderungskosten	-78.055,47		-100.000,00	-79.919,63	-20.080,37
7291010	Übungsleiterpauschale	-1.116,00		-2.000,00	-4.024,70	2.024,70
7291011	Aufwendungen f. Honorarkräfte	-9.920,00		-10.150,00	-8.312,10	-1.837,90
7291012	Veranstaltungen	0,00		-300,00	-28,90	-271,10
7291015	Bauleitpläne	-7.943,27		-10.000,00	-5.358,29	-4.641,71
7291016	Fuhrleistung Unternehmer	-85.402,42		-75.000,00	-83.376,93	8.376,93
7291018	Sonst. Aufwand Winterdienst	-30.997,56		-22.300,00	-21.812,68	-487,32
7291019	Herrichten der Gräber	-18.143,22		-15.000,00	-12.732,34	-2.267,66
7291020	KurKonzert	-2.436,61		-3.500,00	-2.876,00	-624,00
7291022	Verw.kanteil GIS FWGH Schönb.	-600,00		-600,00	-600,00	0,00
7291023	Umsetzng Handlungskonzept Stadtkernsanierung	-14.747,92		-106.200,00	-11.873,52	-94.326,48
7291024	Kosten Mülldeponie	-228.235,67		-250.000,00	-242.221,22	-7.778,78
7291026	Fassadenprogramm (Stadtkernsanierung)	0,00		-27.900,00	0,00	-27.900,00
7291027	Erstellung Klimaschutz-/Energieeinsparungskonzept	0,00		-50.000,00	0,00	-50.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-240.477,46		-489.800,00	-235.663,05	-254.136,95
7517000	Zinsen Invest.Darlehen	-31.928,15		-42.000,00	-30.876,18	-11.123,82
7517001	Zinsen Kassenkredite	-177.636,44		-410.000,00	-169.530,19	-240.469,81
7517002	Zinsant. Mietrate FWGH Schönb.	-29.918,33		-29.000,00	-28.629,20	-370,80

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
7518000	Verzinsung Gew.steuer § 233 AO	-1.018,00		-3.000,00	-2.628,00		-372,00
7518100	Zinsaufwand innere Kassenkred.	0,00		-1.000,00	0,00		-1.000,00
7518101	Zinsaufwand/Weiterltg. Rücklg.	0,00		-4.800,00	0,00		-4.800,00
7599998	Ungeklärte Auszahlungen	23,46		0,00	-3.999,48		3.999,48
14	- Transferauszahlungen	-3.524.952,76		-3.833.110,00	-4.148.417,57		315.307,57
7312000	Zuschuß KindergartenPool	0,00		-25.000,00	0,00		-25.000,00
7313000	Komm. DV-Zentrale -Umlage-	-115.364,13		-114.000,00	-53.134,76		-60.865,24
7313001	Umlage Hauptschulverb. Ndg.Hmb	-183.801,76		-200.000,00	-297.369,01		97.369,01
7313002	Verb.beitrag WVER (Wärmepump.)	-2.155,00		-2.220,00	-2.335,00		115,00
7313003	Verbandumlage Erftverband	-54.143,00		-56.000,00	-54.579,00		-1.421,00
7315000	Zuschuß SüdKomm	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		0,00
7318000	Armenbetreuung	-550,00		-600,00	-500,00		-100,00
7318001	Zuschuss Tierheim Kreis Düren	-4.168,50		-4.500,00	-4.168,50		-331,50
7318002	Zuschüsse Freiwillige Feuerw.	-828,90		-800,00	-798,20		-1,80
7318003	Zuschüsse Verk.-/Versch.verein	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		0,00
7318004	Zuschüsse Seniorenbetreuung	-2.228,60		-2.000,00	-2.100,49		100,49
7318005	Vereinszuschüsse	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		0,00
7318006	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hasenf	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
7318007	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hausen	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
7318008	Zuschuß Kindergarten Vlatten	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
7318009	Zuschuß Bürgerbusverein	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		0,00
7318010	Beitrag Rureifel-Tourismus eV.	-46.946,88		-47.500,00	-46.946,88		-553,12
7318011	Zuschuss Trägerverein Kunstakademie	-42.500,00		-30.000,00	-40.000,00		10.000,00
7318012	Vereinszuschuss Spende Sparkasse Düren	0,00		0,00	-22.654,02		22.654,02
7318200	Verwendung Stiftungserträge	-250,00		-250,00	-250,00		0,00
7332001	ambul. Krankenh. analog SGB XII	-182,55		0,00	-789,61		789,61
7339100	Vorschüsse/Kostenerst. Asyl	-64.187,91		-50.000,00	-109.312,94		59.312,94
7341000	Gewerbesteuerumlage	-58.219,00		-60.000,00	-142.536,92		82.536,92
7342000	Zuschl.Gew.st.umlage Fonds DE.	-56.552,00		-58.000,00	-138.468,54		80.468,54
7342001	Auszahlung Rückstellung EinheitslastenabrechnungsG	-33.176,08		0,00	-15.012,19		15.012,19
7372000	Kreisumlage	-1.978.352,24		-2.125.000,00	-2.057.617,55		-67.382,45
7372001	Kreisumlage Jugendamt	-766.211,15		-926.000,00	-1.019.949,05		93.949,05
7391000	KrankenhausInvestitionsumlage	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-487.905,85		-503.760,00	-491.517,91		-12.242,09
7411000	Betriebsveranstaltungen	-500,00		-500,00	-500,00		0,00
7412000	Arbeitskleidung	-885,25		-2.200,00	-963,67		-1.236,33
7412001	Arbeitssicherheit/Ges.vorsorge	-1.683,20		-2.000,00	-1.057,51		-942,49
7412002	Fortbild.kosten ehrenamtl. MA	-80,00		-200,00	0,00		-200,00
7412003	Aus- und Fortbildung	-14.407,23		-22.500,00	-11.581,40		-10.918,60
7412004	Personalnebenkosten	-647,80		-1.000,00	-690,68		-309,32
7412005	Fortb.kosten hauptamtl.Mitarb.	-35,00		-550,00	-279,00		-271,00
7421000	Aufw.entschäd. Stadtvertreter	-84.473,92		-84.500,00	-91.968,53		7.468,53
7421001	Kosten Rats-/Ausschußsitzungen	-260,34		-500,00	-507,45		7,45
7421002	Ehrenamtliche Tätigkeiten	-7.955,60		-12.800,00	-11.030,85		-1.769,15

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
7422000	Mieten und Pachten	-3.646,70		-4.100,00	-8.234,89		4.134,89
7422001	Fahrzeugmieten	-39.443,73		-68.000,00	-25.805,40		-42.194,60
7422002	Miete Asylunterkünfte	-9.287,00		-5.500,00	-14.307,00		8.807,00
7422003	Miete Beckenreinigungsgerät	-1.900,00		-1.900,00	-1.900,00		0,00
7431000	Bürobedarf	-31.546,37		-35.720,00	-33.781,76		-1.938,24
7431001	Bücher, Zeitschriften	-9.701,65		-8.900,00	-10.714,25		1.814,25
7431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-36.374,41		-39.910,00	-37.098,49		-2.811,51
7431004	Dienstreisen	-5.828,29		-11.500,00	-6.727,65		-4.772,35
7431005	Steuerberatungskosten	0,00		-700,00	-2.684,75		1.984,75
7431006	Werbung	-2.887,79		-5.300,00	-2.144,53		-3.155,47
7431007	konto-u. Buchungsgebühren	-2.049,81		-2.300,00	-1.776,44		-523,56
7431009	Dienstreisen hauptamt. Fachk.	-1.164,80		-1.000,00	-1.435,80		435,80
7431010	Gerichts-,Anw.-u. Gutacht.kä.	-27.506,06		-20.000,00	-27.656,66		7.656,66
7431011	überö.Prüfung GPA (Prüf.geb.)	-31.722,00		-500,00	-9.260,00		8.760,00
7431012	Stellenausschreibungen	0,00		-500,00	-205,68		-294,32
7431013	Aufwendungen für NKF	-1.907,57		-30.000,00	-50,00		-29.950,00
7431014	Inserate Grundstücksverkäufe	-833,81		-500,00	0,00		-500,00
7431300	Auszahlung sonst. Rückstellungen	-59.751,73		-45.000,00	-58.781,38		13.781,38
7441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-45.193,20		-46.900,00	-45.304,92		-1.595,08
7451001	erhaltene Umsatzsteuer	-28.826,63		0,00	-40.975,11		40.975,11
7491000	Verfügungsmittel Bürgermeister	-2.449,02		-2.000,00	-134,94		-1.865,06
7492000	Kosten Frakt.Geschäftsführung	-770,00		-770,00	-770,00		0,00
7499000	Mitgliedsbeiträge	-10.183,43		-11.800,00	-10.158,81		-1.641,19
7499001	FW-Einsätze,Verdienstaustausch	-3.707,86		-10.000,00	-614,37		-9.385,63
7499003	Repräsentationen, Ehrungen	-2.178,52		-2.000,00	-5.574,76		3.574,76
7499004	Ordnungsbehördl. maßnahmen	-5.376,65		-9.000,00	-16.068,14		7.068,14
7499005	Sachkosten für Brückenjobs	-39,49		-200,00	-43,91		-156,09
7499006	Kosten f. Ferienmaßnahmen	-8.223,71		-9.500,00	-9.366,30		-133,70
7499007	Kosten Volkstrauertag	-1.702,08		-1.000,00	-1.130,30		130,30
7499008	Rückzahlung Konzess.abgaben	0,00		-10,00	0,00		-10,00
7499100	Vorlstg. Tagessatz f. Durchr.	-2.775,20		-2.500,00	-232,58		-2.267,42
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.144.890,43		-9.712.631,59	-9.199.422,88		-513.208,71
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.108.491,30		-2.726.151,59	-1.191.085,19		-1.535.066,40
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	603.798,07		973.800,00	590.780,92		383.019,08
6810000	Inv.-Zuwendungen vom Bund	638.798,07		0,00	42.178,91		-42.178,91
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land	-35.000,00		973.800,00	548.602,01		425.197,99
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	219.970,00		20.000,00	82.509,29		-62.509,29
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	216.370,00		0,00	42.509,29		-42.509,29
6831000	Einz. Veräuß. bewegl. Vermög.	3.600,00		20.000,00	40.000,00		-20.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0,00		0,00	0,00		0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	9.068,04		95.000,00	0,00		95.000,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
6881000	Beiträge und ähnl. Entgelte	9.068,04		95.000,00	0,00		95.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	832.836,11		1.088.800,00	673.290,21		415.509,79
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-37.556,81		-24.240,56	0,00		-24.240,56
7821000	Auszahlung Erwerb Grundstücke u. Gebäude	-37.556,81		-24.240,56	0,00		-24.240,56
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-188.976,00		-1.288.325,75	-355.775,19		-932.550,56
7851000	Hochbaumaßnahmen	-15.200,74		-24.742,51	-28.129,58		3.387,07
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-173.775,26		-1.263.583,24	-327.645,61		-935.937,63
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-92.600,78		-478.715,46	-179.691,68		-299.023,78
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto	-56.911,22		-368.959,16	-135.181,26		-233.777,90
7832000	Beschaff.Inven. 60-410 € netto	0,00		-2.882,45	0,00		-2.882,45
7832050	Festwert BGA	-5.251,94		-28.825,93	-4.040,15		-24.785,78
7832051	Festwert EDV	-2.546,00		-15.454,00	-22.950,33		7.496,33
7832052	Festwert Werkzeug/Geräte <1000	-1.324,98		-3.000,00	-1.490,94		-1.509,06
7832053	Festwert DIN-Ausst. Fahrzeuge	0,00		-20.000,00	-16.029,00		-3.971,00
7832054	Festwert schutz-/Ausgekleidg.	0,00		-500,00	0,00		-500,00
7832055	Festwert Turn-/Sportgeräte	0,00		-1.000,00	0,00		-1.000,00
7832100	Festwert Straßenbel. allgemein	0,00		-10.000,00	0,00		-10.000,00
7832102	Festwert SB Kleestrasse	-7.185,17		-6.666,38	0,00		-6.666,38
7832103	Festwert SB In der Goldkuhl	-2.063,17		-436,83	0,00		-436,83
7832104	Festwert SB Seerandweg	-17.318,30		-20.990,71	0,00		-20.990,71
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00		0,00	0,00		0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00		0,00	0,00		0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-319.133,59		-1.791.281,77	-535.466,87		-1.255.814,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	513.702,52		-702.481,77	137.823,34		-840.305,11
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-594.788,78		-3.428.633,36	-1.053.261,85		-2.375.371,51
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.120.000,00		20.000,00	4.170.000,00		-4.150.000,00
6937000	Aufnahme Kassenkredite	7.100.000,00		0,00	4.150.000,00		-4.150.000,00
6958000	Rückflüsse Darlehen Kunstakad.	20.000,00		20.000,00	20.000,00		0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-6.137.229,06		-114.000,00	-2.761.086,86		2.647.086,86
7927000	Tilgung von Krediten	-94.429,02		-71.000,00	-68.286,82		-2.713,18
7927001	Tilg. Mietrate FWG-Haus Schön.	-42.800,04		-43.000,00	-42.800,04		-199,96
7937000	Tilgung Kassenkredite	-6.000.000,00		0,00	-2.650.000,00		2.650.000,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	982.770,94		-94.000,00	1.408.913,14		-1.502.913,14
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	387.982,16		-3.522.633,36	355.651,29		-3.878.284,65



Inhaltsverzeichnis – Wegweiser Teilrechnungen

Wegweiser		Seitenangabe	
Kostenträger	Bezeichnung	Teilergebnis- rechnung	Teilfinanz- rechnung
01	Innere Verwaltung	301	302
01.111.01.00	Politische Gremien und Verwaltungsführung	24	26
01.111.02.00	Zentrale Dienste, Recht, Informationsverarbeitung, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	27	29
01.111.03.00	Bauhof (incl. Gebäude u. Fuhrpark)	30	32
01.111.04.00	Personalwesen	34	36
01.111.05.00	Finanz- und Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung	37	39
01.111.06.00	Zentrale Gebäudewirtschaft - allgemein (nur bebaute Grundstücke)	40	42
01.111.06.01	Rathaus Hengebachstr.	43	45
01.111.06.02	Rathaus Seerandweg	46	48
01.111.06.03	Mietwohnung Hengebachstr. 88 (Schlenkermann)	49	51
01.111.06.04	Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach (Lang)	52	53
01.111.06.05	Miethaus St. Nikolaus Str. 5 - Hausen (KiGa,FW,Wohnung)	54	56
01.111.06.06	Mietwohnung Hengebachstr. 8	57	58
01.111.06.07	Mietwohnung Hengebachstr. 10	59	61
01.111.06.08	Miethaus Kleestr. 42	entfallen	entfallen
01.111.06.09	Miethaus Kleestr. 44	entfallen	entfallen
01.111.06.10	Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf	62	64
01.111.06.11	Miethaus Dr. Heinen Str. 1 (Kindergarten)	65	67
01.111.07.00	Liegenschaftsverwaltung (ohne Gebäude und ohne Wald)	68	70
01.111.07.01	Armenverwaltung Vlatten	72	73
02	Sicherheit und Ordnung	303	304
02.121.01.00	Wahlen	74	76
02.122.01.00	Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten	77	79
02.122.02.00	Einwohnermeldewesen, Pass- und Ausweiswesen	80	81
02.122.03.00	Personenstandswesen, Standesamt	82	84
02.126.01.00	Brandschutz - Feuerschutz allgemein	85	87
02.126.01.01	Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal	89	90
02.126.01.02	Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick	92	94
02.126.01.03	Feuerwehrgerätehaus Vlatten	95	96
02.126.01.04	Feuerwehrgerätehaus Hergarten	98	100
02.126.01.05	Feuerwehrgerätehaus Hausen	101	103
02.126.01.06	Feuerwehrgerätehaus Blens	104	106
02.126.01.07	Feuerwehrgerätehaus Vlatten/Auf der Hostert	107	109
03	Schulträgeraufgaben	305	306
03.211.01.00	Grundschule Heimbach mit Turnhalle	111	113
03.212.01.00	Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach	114	115
03.221.01.00	Kostenanteile Sonderschule Kreuzau-Nideggen	116	117
03.241.01.00	Schülerbeförderung	118	119
03.243.01.00	Offene Ganztagschule	120	122
04	Kultur und Wissenschaft	307	308
04.251.01.00	Wasser-Info-Zentrum	123	125
04.252.01.00	Haus des Gastes Heimbach (Über Rur)	126	128
04.263.01.00	Umlage Musikschule Düren	129	130
04.271.01.00	Kostenbeteiligung Kreis-VHS	131	132
04.272.01.00	Stadtbücherei	133	135
04.273.02.00	Kunstakademie	136	137
04.281.01.00	Kulturveranstaltungen und Kulturförderung	138	139
05	Soziale Leistungen	309	310
05.311.01.00	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	140	141
05.312.01.00	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch	142	143
05.313.01.00	Leistungen für Asylbewerber	144	146
05.315.01.00	Soziale Einrichtungen für Ältere	147	148
05.331.01.00	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	149	150
05.351.01.00	Wohngeld und Rentenberatung	151	152
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	311	312
06.362.01.00	Kinder- und Jugendarbeit	153	155
06.365.01.00	Tageseinrichtungen für Kinder - allgemein	156	158
06.365.01.01	Kindergarten Hasenfeld	159	160
06.365.01.02	Kindergarten Hausen	161	162
06.365.01.03	Kindergarten Vlatten	163	164
06.366.01.00	Bereitstellung u. Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen	165	167
06.366.02.00	Bereitstellung u. Betrieb von Jugendräumen	169	171
07	Gesundheitsdienste	313	314
07.411.01.00	Krankenhausinvestitionsumlage	172	173



Inhaltsverzeichnis – Wegweiser Teilrechnungen

Wegweiser		Seitenangabe	
Kostenträger	Bezeichnung	Teilergebnis- rechnung	Teilfinanz- rechnung
08	Sportförderung	315	316
08.424.01.00	Freibad Heimbach incl. Gaststätte	174	176
08.424.02.00	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - allgemein	177	179
08.424.02.01	Turnhalle Eichelberg, Heimbach	180	182
08.424.02.02	Sportheim + Tennisheim "Wissen Woog", Heimbach	183	185
08.424.02.03	Sportheim Vlatten	186	188
08.424.02.04	Sportheim Hergarten	189	191
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	317	318
09.511.01.00	Bauverwaltung	192	194
09.511.02.00	Ortsplanung (Bauleitpläne)	195	197
10	Bauen und Wohnen	319	320
10.521.01.00	Freistellung- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben, Bauberatung	198	200
10.523.01.00	Denkmalschutz	201	203
10.523.02.00	Burg Heimbach	204	206
11	Ver- und Entsorgung	321	322
11.531.01.00	Konzessionsabgabe Strom	207	208
11.532.01.00	Konzessionsabgabe Gas	209	210
11.537.01.00	Abfallwirtschaft, Abfallentsorgung und -verwertung	211	213
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	323	324
12.541.01.00	Gemeindestraßen	214	216
12.541.02.00	Straßenbeleuchtung	219	221
12.545.01.00	Straßenreinigung und Winterdienst	222	224
12.546.01.00	Parkeinrichtungen	225	227
12.547.01.00	Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)	229	230
13	Natur und Landschaftspflege	325	326
13.551.01.00	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen, Dorfverschönerung	231	233
13.552.01.00	Gewässerunterhaltung	234	236
13.553.01.00	Friedhöfe	237	239
13.553.02.00	Ehrenfriedhof	241	243
13.555.01.00	Wirtschaftswege, Landwirtschaft	244	246
13.555.02.00	Forstwirtschaft	247	249
15	Wirtschaft und Tourismus	327	328
15.573.01.00	Wirtschaftliche Betätigungen (SüdKom)	250	251
15.573.02.00	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen - allgemein	252	254
15.573.02.01	Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten	255	257
15.573.02.02	Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet	258	259
15.573.02.03	VVV-Gebäude Hausen Hausener Str.	260	261
15.573.02.04	Haus des Gastes Blens (Bürgerhaus)	262	264
15.573.02.05	Bürgerhaus Hergarten	265	267
15.573.02.06	VVV-Gebäude Hergarten, Schulstr.	268	269
15.573.02.07	VVV Gebäude Blens, Odenbachstr.	270	271
15.573.02.08	VVV Gebäude Vlatten, Keltenweg	272	273
15.573.03.00	Nationalpark-Gästehaus Hergarten	274	276
15.573.04.00	Krammarkt	277	279
15.573.05.00	sonstige Märkte u. Feste	280	281
15.575.01.00	Förderung des Fremdenverkehr - allgemein	282	284
15.575.02.00	Nationalparktor Heimbach	285	287
15.575.03.00	Tourist-Info Resort Eifeler Tor	288	290
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	329	330
16.611.01.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	291	293
16.612.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)	295	297
17	Stiftungen	331	332
17.700.01.00	Stiftung Dr. Schramm	299	300

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110100 Politische Gremien und Verwaltungsführung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00		10,00			10,00
4148000	Spenden	100,00		10,00			10,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	100,00		10,00			10,00
11	- Personalaufwendungen	-83.109,91		-86.300,00	-83.546,34		-2.753,66
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-83.109,91		-86.300,00	-83.546,34		-2.753,66
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-90.991,81		-91.570,00	-101.678,92		10.108,92
5412003	Aus- und Fortbildung				-1.749,00		1.749,00
5421000	Aufw.entschäd. Stadtvertreter	-84.473,92		-84.500,00	-92.093,13		7.593,13
5421001	Kosten Rats-/Ausschußsitzungen	-191,24		-500,00	-748,45		248,45
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-895,61		-1.800,00	-877,57		-922,43
5491000	Verfügungsmittel Bürgermeister	-2.435,04		-2.000,00	-134,94		-1.865,06
5492000	Kosten Frakt.Geschäftsführung	-770,00		-770,00	-701,07		-68,93
5499003	Repräsentationen, Ehrungen	-2.226,00		-2.000,00	-5.374,76		3.374,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-174.101,72		-177.870,00	-185.225,26		7.355,26
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-174.001,72		-177.860,00	-185.225,26		7.365,26
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-174.001,72		-177.860,00	-185.225,26		7.365,26
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-174.001,72		-177.860,00	-185.225,26		7.365,26

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110100 Politische Gremien und Verwaltungsführung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-174.001,72		-177.860,00	-185.225,26		7.365,26

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110100 Politische Gremien und Verwaltungsführung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	01	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service					
Produkt	0111101	Politische Gremien und Verwaltungsführung					
Kostenträger	011110100	Politische Gremien und Verwaltungsführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00		10,00			10,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.143,96		-177.870,00	-185.177,44		7.307,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.043,96		-177.860,00	-185.177,44		7.317,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-174.043,96		-177.860,00	-185.177,44		7.317,44

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110200 Zentrale Dienste, Recht,IV-Verarbeitung, Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				7,60		-7,60
4311000	Verwaltungsgebühren				7,60		-7,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.999,07		14.000,00	12.950,80		1.049,20
4421001	Anzeigen/Werbung Stadtjournal	13.999,07		14.000,00	12.950,80		1.049,20
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.214,66		8.800,00	9.209,65		-409,65
4482001	Sachk.-Pauschale SGB II Kr.-DN	6.250,00		6.300,00	6.250,00		50,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			500,00	1.494,63		-994,63
4487006	Erst. Personalkosten Trägerv.	9.319,26					
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	645,40		2.000,00	1.465,02		534,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591001	Erstattung Beitrag Vers.kasse Beamte			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	30.213,73		22.810,00	22.168,05		641,95
11	- Personalaufwendungen	-304.595,95		-239.800,00	-1.048.390,61		808.590,61
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-57.382,17		-58.900,00	-75.399,35		16.499,35
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-95.071,44		-77.200,00	-117.904,10		40.704,10
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-21.356,29		-10.300,00	-21.912,46		11.612,46
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-15.818,63		-13.800,00	-14.765,91		965,91
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-7.587,63		-5.700,00	-9.143,10		3.443,10
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.705,20		-1.100,00	-1.730,45		630,45
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-620,80		-800,00	-654,42		-145,58
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-18.805,57		-15.500,00	-23.355,58		7.855,58
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-4.267,69		-2.400,00	-4.384,48		1.984,48
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-4.737,90		-4.100,00	-4.450,59		350,59
5041000	Beihilfen	-12.821,16		-25.000,00	-11.813,12		-13.186,88
5041001	Beihilfeaufw. Vers.empfänger	-12.621,47		-25.000,00	-15.822,05		-9.177,95
5051000	Zuführung Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-45.863,00			-596.660,00		596.660,00
5061000	Zuführung Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-5.937,00			-150.395,00		150.395,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-151.279,00		-200.300,00	-180.872,00		-19.428,00
5121000	Beitrag Versorg.kasse Beamte	-151.279,00		-200.300,00	-180.872,00		-19.428,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-22.609,69		-26.000,00	-27.144,29		1.144,29
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-5.060,69		-6.700,00	-5.503,44		-1.196,56
5291000	Internetpräsentation			-300,00	-53,55		-246,45
5291001	Stadtjournal	-17.549,00		-19.000,00	-21.587,30		2.587,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110200 Zentrale Dienste, Recht,IV-Verarbeitung, Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
15	- Transferaufwendungen	-114.085,64		-114.000,00	-53.134,76		-60.865,24
5313000	Komm. DV-Zentrale -Umlage-	-114.085,64		-114.000,00	-53.134,76		-60.865,24
16	- Sonstige Aufwendungen	-126.860,63		-158.179,93	-147.628,29		-10.551,64
5431000	Bürobedarf	-23.121,21		-25.000,00	-26.676,62		1.676,62
5431001	Bücher, Zeitschriften	-9.795,54		-8.500,00	-10.595,17		2.095,17
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-24.618,90		-25.000,00	-24.457,97		-542,03
5431004	Dienstreisen	-5.889,19		-9.400,00	-6.510,09		-2.889,91
5431010	Gerichts-,Anw.-u. Gutacht.kä.	-25.653,49		-20.000,00	-19.990,41		-9,59
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-29.374,15		-30.000,00	-29.078,40		-921,60
5493050	Festwert BGA	-674,07		-19.325,93	-2.098,59		-17.227,34
5493051	Festwert EDV	-2.546,00		-15.454,00	-22.950,33		7.496,33
5499000	Mitgliedsbeiträge	-5.188,08		-5.500,00	-5.270,71		-229,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-719.430,91		-738.279,93	-1.457.169,95		718.890,02
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-689.217,18		-715.469,93	-1.435.001,90		719.531,97
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-689.217,18		-715.469,93	-1.435.001,90		719.531,97
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-689.217,18		-715.469,93	-1.435.001,90		719.531,97
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-689.217,18		-715.469,93	-1.435.001,90		719.531,97

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110200 Zentrale Dienste, Recht,IV-Verarbeitung, Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Heimbach

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	0111102	Zentrale Dienste, Recht, IV-Verarbeitung, Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit
Kostenträger	011110200	Zentrale Dienste, Recht,IV-Verarbeitung, Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.158,65		22.810,00	25.486,28		-2.676,28
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-654.061,42		-703.500,00	-659.167,76		-44.332,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-622.902,77		-680.690,00	-633.681,48		-47.008,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.220,07		-34.779,93	-25.048,92		-9.731,01
7832050	Festwert BGA	-674,07		-19.325,93	-2.098,59		-17.227,34
7832051	Festwert EDV	-2.546,00		-15.454,00	-22.950,33		7.496,33
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.220,07		-34.779,93	-25.048,92		-9.731,01
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.220,07		-34.779,93	-25.048,92		-9.731,01
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-626.122,84		-715.469,93	-658.730,40		-56.739,53

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110300 Bauhof							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.900,96		7.800,00	13.778,74		-5.978,74
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	9.900,96		7.800,00	13.778,74		-5.978,74
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.127,55		2.600,00	4.484,56		-1.884,56
4485004	Erst. Eigenbetr. Abwasserbes.	954,00		1.000,00			1.000,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	1.060,55		100,00	1.676,56		-1.576,56
4488001	Erstatt. 3. f. Bauhofleistungen			500,00			500,00
4488003	Erst. FahrzeugKost. KiGa Hmb.	2.113,00		1.000,00	2.808,00		-1.808,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	260,08		10,00	34.183,40		-34.173,40
4542001	Ertrag aus der Veräußerung v beweglichem Vermögen	260,08			34.183,40		-34.183,40
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	14.288,59		10.410,00	52.446,70		-42.036,70
11	- Personalaufwendungen	-10.628,48		-32.900,00	-17.824,07		-15.075,93
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-8.290,21		-26.200,00	-12.693,08		-13.506,92
5019000	Besch.entgelte Aushilfen				-1.538,88		1.538,88
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-674,25		-2.200,00	-1.004,79		-1.195,21
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.664,02		-4.500,00	-2.554,38		-1.945,62
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen				-32,94		32,94
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-64.426,01		-77.210,00	-63.727,58		-13.482,42
5211000	Unterhaltungsaufwand	-952,41		-1.010,00	-1.064,34		54,34
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-8.873,55		-8.200,00	-6.400,60		-1.799,40
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-47.778,18		-60.000,00	-46.464,22		-13.535,78
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-6.821,87		-8.000,00	-9.798,42		1.798,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.243,82		-21.920,00	-27.331,58		5.411,58
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-20.243,82		-21.920,00	-27.331,58		5.411,58
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-43.314,04		-57.700,00	-27.774,53		-29.925,47
5412000	Arbeitskleidung	-817,63		-1.900,00	-963,67		-936,33
5422001	Fahrzeugmieten	-38.127,60		-48.000,00	-22.205,40		-25.794,60
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-2.353,83		-3.000,00	-3.036,02		36,02
5431004	Dienstreisen			-300,00	-78,50		-221,50
5493050	Festwert BGA	-690,00		-1.500,00			-1.500,00
5493052	Festwert Werkzeug/Geräte <1001	-1.324,98		-3.000,00	-1.490,94		-1.509,06

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110300 Bauhof							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
17	= Ordentliche Aufwendungen	-138.612,35		-189.730,00	-136.657,76		-53.072,24
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-124.323,76		-179.320,00	-84.211,06		-95.108,94
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-124.323,76		-179.320,00	-84.211,06		-95.108,94
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-124.323,76		-179.320,00	-84.211,06		-95.108,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.460,00		18.410,00	13.210,00		5.200,00
4811000	ILB Winterdienst 120.545.001.	10.250,00		13.100,00	4.730,00		8.370,00
4811001	ILB Ehrenfriedhof 130.553.002.	180,00		100,00	230,00		-130,00
4811002	ILB Bestatt.wesen 130.553.001.	3.810,00		4.000,00	5.280,00		-1.280,00
4811003	ILB Abfallbeseitg. 110.537.002	3.220,00		1.210,00	2.970,00		-1.760,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.600,00		-4.900,00	-2.440,00		-2.460,00
5811002	Sach-/GemeinKosten	-1.600,00		-4.900,00	-2.440,00		-2.460,00
29	= Ergebnis	-106.863,76		-160.910,00	-71.001,06		-89.908,94

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110300 Bauhof

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111103 Bauhof
Kostenträger 011110300 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.275,63		2.610,00	3.386,40		-776,40
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.368,64		-170.310,00	-116.363,83		-53.946,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.093,01		-167.700,00	-112.977,43		-54.722,57
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.000,00		20.000,00	40.000,00		-20.000,00
6831000	Einz. Veräuß. bewegl. Vermög.	3.000,00		20.000,00	40.000,00		-20.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00		20.000,00	40.000,00		-20.000,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-27.437,32		-132.577,66	-136.564,81		3.987,15
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto	-25.422,34		-128.077,66	-135.073,87		6.996,21
7832050	Festwert BGA	-690,00		-1.500,00			-1.500,00
7832052	Festwert Werkzeug/Geräte <1000	-1.324,98		-3.000,00	-1.490,94		-1.509,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.437,32		-132.577,66	-136.564,81		3.987,15
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.437,32		-112.577,66	-96.564,81		-16.012,85
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-136.530,33		-280.277,66	-209.542,24		-70.735,42

Investitionen Kostenträger 011110300 Bauhof

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 011110300 Bauhof	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
I-111-001 Verkauf bewegl. Vermögensgegenstände Bauhof	3.000,00		20.000,00	40.000,00		20.000,00	

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 011110300 Bauhof							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 011110300 Bauhof	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.000,00		20.000,00	40.000,00		20.000,00	
I-111-002 Kauf Maschinen/Geräte > 1000 € netto kein Festwert	-3.422,34		-11.577,66	-17.050,26		-11.050,26	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.422,34		-11.577,66	-17.050,26		-11.050,26	
I-111-012 Übernahme Leasing-Kfz Lkw MB Atego DN-SH 220			-6.500,00	-6.343,20		156,80	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-6.500,00	-6.343,20		156,80	
I-111-017 Neukauf Pritschenwagen - Bauhof	-22.000,00						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-22.000,00						
I-111-018 Neukauf LkW			-110.000,00	-111.680,41		-1.680,41	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-110.000,00	-111.680,41		-1.680,41	
Gesamtsumme Auszahlungen	-25.422,34		-128.077,66	-135.073,87		-12.573,87	
Gesamtsumme Einzahlungen	3.000,00		20.000,00	40.000,00		20.000,00	
Gesamtsumme	-22.422,34		-108.077,66	-95.073,87		7.426,13	

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110400 Personalwesen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.900,00		20,00	11.641,19		-11.621,19
4140000	Zuweisung Arbeitsamt			10,00			10,00
4142001	Zuweisung Job-Com	3.900,00		10,00	11.641,19		-11.631,19
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				9.554,21		-9.554,21
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.				9.554,21		-9.554,21
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	3.900,00		20,00	21.195,40		-21.175,40
11	- Personalaufwendungen	-61.878,11		-83.700,00	-57.522,14		-26.177,86
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-24.083,00		-25.400,00	-14.437,65		-10.962,35
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-29.507,76		-50.400,00	-33.739,17		-16.660,83
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-2.378,75		-2.100,00	-2.607,89		507,89
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-5.908,60		-5.800,00	-6.737,43		937,43
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-20.671,71		-13.800,00	-11.257,78		-2.542,22
5411000	Betriebsveranstaltungen	-500,00		-500,00	-500,00		
5412001	Arbeitssicherheit/Ges.vorsorge	-723,20		-2.000,00	-1.057,51		-942,49
5412003	Aus- und Fortbildung	-5.907,39		-10.800,00	-9.221,16		-1.578,84
5431012	Stellenausschreibungen			-500,00	-479,11		-20,89
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-13.541,12					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-82.549,82		-97.500,00	-68.779,92		-28.720,08
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.649,82		-97.480,00	-47.584,52		-49.895,48
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-78.649,82		-97.480,00	-47.584,52		-49.895,48
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110400 Personalwesen

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-78.649,82		-97.480,00	-47.584,52		-49.895,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-78.649,82		-97.480,00	-47.584,52		-49.895,48

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110400 Personalwesen

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111104 Personalwesen
Kostenträger 011110400 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.880,00		20,00	9.020,19		-9.000,19
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.950,37		-97.500,00	-66.807,94		-30.692,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.070,37		-97.480,00	-57.787,75		-39.692,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-67.070,37		-97.480,00	-57.787,75		-39.692,25

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110500 Finanz- u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			200,00			200,00
4311000	Verwaltungsgebühren			200,00			200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.250,40		8.300,00	10.019,06		-1.719,06
4562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge	10.250,40		8.300,00	10.019,06		-1.719,06
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	10.250,40		8.500,00	10.019,06		-1.519,06
11	- Personalaufwendungen	-249.416,49		-243.200,00	-255.628,24		12.428,24
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-81.241,72		-81.500,00	-86.201,79		4.701,79
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-131.634,50		-125.500,00	-132.719,72		7.219,72
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-10.832,32		-10.200,00	-10.550,87		350,87
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-25.707,95		-26.000,00	-26.155,86		155,86
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-57.214,29		-32.800,00	-17.925,21		-14.874,79
5431007	Konto-u. Buchungsgebühren	-2.016,08		-2.300,00	-1.810,21		-489,79
5431011	überö.Prüfung GPA (Prüf.geb.)	-38.410,00		-500,00			-500,00
5431013	Aufwendungen für NKF	-16.320,85		-30.000,00	-16.115,00		-13.885,00
5473800	Pseudo-Konto Jahresabschluss	-467,36					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-306.630,78		-276.000,00	-273.553,45		-2.446,55
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-296.380,38		-267.500,00	-263.534,39		-3.965,61
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-296.380,38		-267.500,00	-263.534,39		-3.965,61
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110500 Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
26	= Jahresergebnis	-296.380,38		-267.500,00	-263.534,39		-3.965,61
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-296.380,38		-267.500,00	-263.534,39		-3.965,61

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110500 Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung

Stadt Heimbach

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	0111105	Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung
Kostenträger	011110500	Finanz-u. Rechnungswesen, Vollstreckung, Steuerverwaltung, Gebührenfestsetzung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.824,45		8.500,00	8.545,21		-45,21
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-321.640,20		-296.000,00	-301.401,92		5.401,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-311.815,75		-287.500,00	-292.856,71		5.356,71
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-311.815,75		-287.500,00	-292.856,71		5.356,71

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110600 Zentrale Gebäudewirtschaft allgemein (nur bebaute Grundstücke)

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108,27		110,00	108,27		1,73
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	108,27		110,00	108,27		1,73
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.287,00		6.500,00	14.735,82		-8.235,82
4411000	Mieten und Pachten	10.287,00		6.500,00	14.735,82		-8.235,82
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.921,77		1.500,00	9.500,00		-8.000,00
4572000	Wertveränderungen Umlaufvermögen	15.721,77					
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	6.200,00		1.500,00	9.500,00		-8.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	32.317,04		8.210,00	24.344,09		-16.134,09
11	- Personalaufwendungen	-69.638,32		-121.150,00	-58.745,52		-62.404,48
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-21.823,70		-42.400,00	-13.279,08		-29.120,92
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-24.047,02		-39.600,00	-23.308,37		-16.291,63
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-8.170,13		-12.500,00	-8.882,25		-3.617,75
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.767,37		-3.150,00	-1.041,15		-2.108,85
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.922,57		-3.100,00	-1.933,03		-1.166,97
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-260,88		-800,00	-303,11		-496,89
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-4.353,39		-8.300,00	-2.665,94		-5.634,06
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-4.800,83		-7.500,00	-4.655,45		-2.844,55
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-2.492,43		-3.800,00	-2.677,14		-1.122,86
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-15.616,67		-20.510,00	-19.386,82		-1.123,18
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.292,21		-7.500,00	-5.259,36		-2.240,64
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-14.324,46		-12.000,00	-13.800,21		1.800,21
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €			-1.010,00	-327,25		-682,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-800,06		-820,00	-800,06		-19,94
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-800,06		-820,00	-800,06		-19,94
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-9.287,00		-6.000,00	-52.415,77		46.415,77
5422000	Mieten und Pachten				-2.101,19		2.101,19
5422002	Miete Asylunterkünfte	-9.287,00		-5.500,00	-14.307,00		8.807,00
5473000	Wertveränderungen bei Umlaufvermögen				-36.007,58		36.007,58
5493050	Festwert BGA			-500,00			-500,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110600 Zentrale Gebäudewirtschaft allgemein (nur bebaute Grundstücke)

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
17	= Ordentliche Aufwendungen	-95.342,05		-148.480,00	-131.348,17		-17.131,83
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.025,01		-140.270,00	-107.004,08		-33.265,92
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-63.025,01		-140.270,00	-107.004,08		-33.265,92
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-63.025,01		-140.270,00	-107.004,08		-33.265,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-63.025,01		-140.270,00	-107.004,08		-33.265,92

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110600 Zentrale Gebäudewirtschaft allgemein (nur bebaute Grundstücke)

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111106 Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110600 Zentrale Gebäudewirtschaft allgemein (nur bebaute Grundstücke)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.482,01		8.100,00	22.597,80		-14.497,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.070,73		-147.160,00	-97.843,73		-49.316,27
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.588,72		-139.060,00	-75.245,93		-63.814,07
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-500,00			-500,00
7832050	Festwert BGA			-500,00			-500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-500,00			-500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-500,00			-500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-74.588,72		-139.560,00	-75.245,93		-64.314,07

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110601 Rathaus Hengebachstr.							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.134,54		6.140,00	6.134,55		5,45
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	6.134,54		6.140,00	6.134,55		5,45
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	613,56		600,00	613,56		-13,56
4411000	Mieten und Pachten	613,56		600,00	613,56		-13,56
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	6.748,10		6.850,00	6.748,11		101,89
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-22.891,61		-35.000,00	-13.554,49		-21.445,51
5211000	Unterhaltungsaufwand	-4.674,99		-14.000,00	-1.809,06		-12.190,94
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-18.216,62		-21.000,00	-11.745,43		-9.254,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.734,94		-8.750,00	-8.734,93		-15,07
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.734,94		-8.750,00	-8.734,93		-15,07
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.626,55		-43.750,00	-22.289,42		-21.460,58
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.878,45		-36.900,00	-15.541,31		-21.358,69
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-24.878,45		-36.900,00	-15.541,31		-21.358,69
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-24.878,45		-36.900,00	-15.541,31		-21.358,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110601 Rathaus Hengebachstr.							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-24.878,45		-36.900,00	-15.541,31		-21.358,69

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110601 Rathaus Hengebachstr.

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111106 Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110601 Rathaus Hengebachstr.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613,56		710,00	613,56		96,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.501,77		-35.000,00	-14.205,19		-20.794,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.888,21		-34.290,00	-13.591,63		-20.698,37
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-21.888,21		-34.290,00	-13.591,63		-20.698,37

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110602 Rathaus Seerandweg							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.044,69		9.060,00	9.044,69		15,31
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	9.044,69		9.060,00	9.044,69		15,31
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	9.044,69		9.170,00	9.044,69		125,31
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-13.408,99		-20.000,00	-11.563,25		-8.436,75
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.435,24		-7.000,00	-4.510,94		-2.489,06
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-11.973,75		-13.000,00	-7.052,31		-5.947,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.044,69		-9.050,00	-9.044,69		-5,31
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.044,69		-9.050,00	-9.044,69		-5,31
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.453,68		-29.050,00	-20.607,94		-8.442,06
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.408,99		-19.880,00	-11.563,25		-8.316,75
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-13.408,99		-19.880,00	-11.563,25		-8.316,75
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-13.408,99		-19.880,00	-11.563,25		-8.316,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110602 Rathaus Seerandweg							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-13.408,99		-19.880,00	-11.563,25		-8.316,75

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110602 Rathaus Seerandweg

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111106 Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110602 Rathaus Seerandweg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			110,00			110,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.472,35		-20.000,00	-11.264,69		-8.735,31
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.472,35		-19.890,00	-11.264,69		-8.625,31
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-13.472,35		-19.890,00	-11.264,69		-8.625,31

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110603 Mietwohnung Hengebachstr. 88							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.964,64		2.000,00	1.964,64		35,36
4411000	Mieten und Pachten	1.964,64		2.000,00	1.964,64		35,36
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	185,54		10,00	184,04		-174,04
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	185,54		10,00	184,04		-174,04
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.150,18		2.110,00	2.148,68		-38,68
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-185,54		-610,00	-184,04		-425,96
5211000	Unterhaltungsaufwand			-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-185,54		-510,00	-184,04		-325,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-30,00			-30,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen			-30,00			-30,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-185,54		-640,00	-184,04		-455,96
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	1.964,64		1.470,00	1.964,64		-494,64
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.964,64		1.470,00	1.964,64		-494,64
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	1.964,64		1.470,00	1.964,64		-494,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach**Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110603 Mietwohnung Hengebachstr. 88**

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	1.964,64		1.470,00	1.964,64		-494,64

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110603 Mietwohnung Hengebachstr. 88

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111106 Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110603 Mietwohnung Hengebachstr. 88

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.187,68		2.110,00	2.150,18		-40,18
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154,15		-610,00	-191,54		-418,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.033,53		1.500,00	1.958,64		-458,64
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	2.033,53		1.500,00	1.958,64		-458,64

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110604 Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	768,96					
4411000	Mieten und Pachten	768,96					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.804,03					
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.804,03					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.572,99					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-715,28					
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-715,28					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-715,28					
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	1.857,71					
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.857,71					
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	1.857,71					
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	1.857,71					

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110604 Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach

Stadt Heimbach

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger	011110604	Mietwohnung Feuerwehrgerätehaus Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.950,00			270,32		-270,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-745,33			-172,73		172,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.204,67			97,59		-97,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	1.204,67			97,59		-97,59

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110605 Miethaus St.Nikolaus-Str. 5 Hausen (KiGa/FW/Wohnung)

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.530,41			31.706,08		-31.706,08
4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	91.000,00			30.000,00		-30.000,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	8.530,41			1.706,08		-1.706,08
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.406,50		13.600,00	15.840,00		-2.240,00
4411000	Mieten und Pachten	4.800,00		4.800,00	4.800,00		
4411004	Miete Kindergarten Hausen	7.606,50		8.800,00	11.040,00		-2.240,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285,40		100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	285,40		100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.419,00		4.000,00	5.560,32		-1.560,32
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	6.419,00		4.000,00	5.560,32		-1.560,32
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	118.641,31		17.700,00	53.106,40		-35.406,40
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-23.081,55		-12.500,00	-8.573,87		-3.926,13
5211000	Unterhaltungsaufwand	-4.141,82		-1.500,00	-1.023,48		-476,52
5211117	Umbau für U3-Betreuung KIGA	-8.410,48					
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-10.529,25		-11.000,00	-7.550,39		-3.449,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.815,08		-8.840,00	-10.745,65		1.905,65
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.815,08		-8.840,00	-10.745,65		1.905,65
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.896,63		-21.340,00	-19.319,52		-2.020,48
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	86.744,68		-3.640,00	33.786,88		-37.426,88
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	86.744,68		-3.640,00	33.786,88		-37.426,88
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110605 Miethaus St.Nikolaus-Str. 5 Hausen (KiGa/FW/Wohnung)

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
26	= Jahresergebnis	86.744,68		-3.640,00	33.786,88		-37.426,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	86.744,68		-3.640,00	33.786,88		-37.426,88

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110605 Miethaus St.Nikolaus-Str. 5 Hausen (KiGa/FW/Wohnung)

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111106 Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110605 Miethaus St.Nikolaus-Str. 5 Hausen (KiGa/FW/Wohnung)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.242,35		17.700,00	51.984,10		-34.284,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.959,08		-12.500,00	-11.769,91		-730,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.283,27		5.200,00	40.214,19		-35.014,19
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	90.283,27		5.200,00	40.214,19		-35.014,19

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110606 Mietwohnung Hengebachstr. 8							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			110,00			110,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-839,40		-1.100,00	-809,64		-290,36
5211000	Unterhaltungsaufwand	-20,90		-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-818,50		-1.000,00	-809,64		-190,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-130,00			-130,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen			-130,00			-130,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-839,40		-1.230,00	-809,64		-420,36
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-839,40		-1.120,00	-809,64		-310,36
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-839,40		-1.120,00	-809,64		-310,36
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-839,40		-1.120,00	-809,64		-310,36
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-839,40		-1.120,00	-809,64		-310,36

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110606 Mietwohnung Hengebachstr. 8

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111106 Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110606 Mietwohnung Hengebachstr. 8

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			110,00			110,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-800,52		-1.100,00	-869,82		-230,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-800,52		-990,00	-869,82		-120,18
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-800,52		-990,00	-869,82		-120,18

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110607 Mietwohnung Hengebachstr. 10							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.069,64		2.000,00	3.119,52		-1.119,52
4411000	Mieten und Pachten	2.069,64		2.000,00	3.119,52		-1.119,52
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	319,38		1.010,00	242,87		767,13
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	319,38		1.010,00	242,87		767,13
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.389,02		3.110,00	3.362,39		-252,39
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.682,64		-3.130,00	-4.694,60		1.564,60
5211000	Unterhaltungsaufwand	-162,95		-100,00	-1.151,05		1.051,05
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-2.519,69		-3.030,00	-3.543,55		513,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-524,50		-530,00	-524,50		-5,50
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-524,50		-530,00	-524,50		-5,50
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.207,14		-3.660,00	-5.219,10		1.559,10
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-818,12		-550,00	-1.856,71		1.306,71
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-818,12		-550,00	-1.856,71		1.306,71
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-818,12		-550,00	-1.856,71		1.306,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110607 Mietwohnung Hengebachstr. 10

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-818,12	-550,00	-1.856,71	1.306,71

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110607 Mietwohnung Hengebachstr. 10

Stadt Heimbach

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	0111106	Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger	011110607	Mietwohnung Hengebachstr. 10

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.482,64		3.110,00	3.266,43		-156,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.209,70		-3.130,00	-3.321,08		191,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.727,06		-20,00	-54,65		34,65
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.727,06		-20,00	-54,65		34,65

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110610 Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.555,00		4.600,00	4.555,00		45,00
4411000	Mieten und Pachten	4.555,00		4.600,00	4.555,00		45,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00	270,68		-170,68
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00	270,68		-170,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	600,00		500,00	600,00		-100,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	600,00		500,00	600,00		-100,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	5.155,00		5.200,00	5.425,68		-225,68
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.787,86		-2.030,00	-2.572,91		542,91
5211000	Unterhaltungsaufwand			-510,00	-654,88		144,88
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.787,86		-1.520,00	-1.918,03		398,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.352,79		-1.360,00	-1.352,80		-7,20
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.352,79		-1.360,00	-1.352,80		-7,20
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.140,65		-3.390,00	-3.925,71		535,71
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	2.014,35		1.810,00	1.499,97		310,03
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	2.014,35		1.810,00	1.499,97		310,03
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	2.014,35		1.810,00	1.499,97		310,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110610 Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	2.014,35		1.810,00	1.499,97		310,03

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110610 Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111106 Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110610 Imbissgebäude Laag, Bürgerbusgarage, Minigolf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.694,57		5.200,00	5.425,68		-225,68
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.261,98		-2.030,00	-2.565,81		535,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.432,59		3.170,00	2.859,87		310,13
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	3.432,59		3.170,00	2.859,87		310,13

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110611 Miethaus Dr.-Heinen-Str. 1 (Kindergarten)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.963,59		13.870,00	21.963,59		-8.093,59
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	21.963,59		13.870,00	21.963,59		-8.093,59
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.984,00		46.000,00	45.984,00		16,00
4411000	Mieten und Pachten	45.984,00		46.000,00	45.984,00		16,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	67.947,59		59.980,00	67.947,59		-7.967,59
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.557,41		-3.220,00	-170,70		-3.049,30
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.395,03		-2.020,00	-107,10		-1.912,90
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.162,38		-1.200,00	-63,60		-1.136,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.963,59		-13.850,00	-21.963,59		8.113,59
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-21.963,59		-13.850,00	-21.963,59		8.113,59
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.521,00		-17.070,00	-22.134,29		5.064,29
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	43.426,59		42.910,00	45.813,30		-2.903,30
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	43.426,59		42.910,00	45.813,30		-2.903,30
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	43.426,59		42.910,00	45.813,30		-2.903,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110611 Miethaus Dr.-Heinen-Str. 1 (Kindergarten)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	43.426,59		42.910,00	45.813,30		-2.903,30

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110611 Miethaus Dr.-Heinen-Str. 1 (Kindergarten)

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111106 Zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110611 Miethaus Dr.-Heinen-Str. 1 (Kindergarten)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.984,00		46.110,00	45.984,00		126,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.557,41		-3.220,00	-170,70		-3.049,30
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.426,59		42.890,00	45.813,30		-2.923,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	43.426,59		42.890,00	45.813,30		-2.923,30

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/ohne Wald)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	560,00		400,00	510,00		-110,00
4311001	Verw.gebühren Vorkaufsrechte	560,00		400,00	510,00		-110,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.752,58		51.000,00	51.844,26		-844,26
4411000	Mieten und Pachten	5.291,69		5.000,00	5.489,19		-489,19
4411005	Jagd- u. Fischereipacht	41.460,89		46.000,00	46.355,07		-355,07
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.473,30		5.000,00	4.838,48		161,52
4488004	Erst. Vermess.-u.Gerichtskost.	4.473,30		5.000,00	4.838,48		161,52
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.527,80		1.520,00	1.207,69		312,31
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.527,80		1.520,00	1.207,69		312,31
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	53.313,68		57.920,00	58.400,43		-480,43
11	- Personalaufwendungen	-11.149,67		-13.500,00	-11.122,59		-2.377,41
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-8.455,96		-10.500,00	-8.163,22		-2.336,78
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-338,88			-586,04		586,04
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-690,62		-1.100,00	-657,80		-442,20
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-27,71			-45,89		45,89
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-1.569,18		-1.900,00	-1.551,82		-348,18
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-67,32			-117,82		117,82
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-10.111,93		-13.080,00	-24.976,76		11.896,76
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-8.231,41		-8.080,00	-8.073,07		-6,93
5291006	Vermess.-u. Gerichtskosten	-1.880,52		-5.000,00	-16.903,69		11.903,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.355,85		-500,00	-6.194,71		5.694,71
5431014	Inserate Grundstücksverkäufe	-833,81		-500,00			-500,00
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken	-9.522,04			-6.194,71		6.194,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.617,45		-27.080,00	-42.294,06		15.214,06
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	21.696,23		30.840,00	16.106,37		14.733,63
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/ohne Wald)

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
22	= Ordentliches Jahresergebnis	21.696,23		30.840,00	16.106,37		14.733,63
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	21.696,23		30.840,00	16.106,37		14.733,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	21.696,23		30.840,00	16.106,37		14.733,63

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/ohne Wald)

Stadt Heimbach

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	0111107	Liegenschaftsverwaltung
Kostenträger	011110700	Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/ohne Wald)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.505,75		57.920,00	58.186,23		-266,23
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.678,14		-27.080,00	-36.445,70		9.365,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.827,61		30.840,00	21.740,53		9.099,47
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.680,00			29.715,29		-29.715,29
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	41.680,00			29.715,29		-29.715,29
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.680,00			29.715,29		-29.715,29
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-29.882,04		-23.240,56			-23.240,56
7821000	Auszahlung Erwerb Grundstücke u. Gebäude	-29.882,04		-23.240,56			-23.240,56
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.882,04		-23.240,56			-23.240,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	11.797,96		-23.240,56	29.715,29		-52.955,85
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	43.625,57		7.599,44	51.455,82		-43.856,38

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/ohne Wald)

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 011110700 Liegenschaftsverwaltung allgemein (ohne Gebäude/ohne Wald)	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
I-111-007 Grundstücksverkäufe Liegenschaften Allgemein	41.680,00		29.715,29	29.715,29
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	41.680,00		29.715,29	29.715,29
I-111-008 Grunderwerb allg. Liegenschaften		-1.000,00		1.000,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		-1.000,00		1.000,00
I-111-009 Kauf Haus Falter Hausen Denkmalschutz	-29.882,04			
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-29.882,04			
I-111-010 Kauf Haus Furche (HE Fl.2/Nr. 99)		-22.240,56		
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		-22.240,56		
Gesamtsumme Auszahlungen	-29.882,04	-23.240,56		1.000,00
Gesamtsumme Einzahlungen	41.680,00		29.715,29	29.715,29
Gesamtsumme	11.797,96	-23.240,56	29.715,29	30.715,29

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 011110701 Armenverwaltung Vlatten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	677,74		650,00	627,74		22,26
4411000	Mieten und Pachten	596,00		600,00	596,00		4,00
4411006	Jagdpacht Armenverwaltung	81,74		50,00	31,74		18,26
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	677,74		650,00	627,74		22,26
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-37,36		-50,00	-42,51		-7,49
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-37,36		-50,00	-42,51		-7,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-550,00		-600,00	-500,00		-100,00
5318000	Armenbetreuung	-550,00		-600,00	-500,00		-100,00
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-587,36		-650,00	-542,51		-107,49
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	90,38			85,23		-85,23
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	90,38			85,23		-85,23
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	90,38			85,23		-85,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	90,38			85,23		-85,23

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 011110701 Armenverwaltung Vlatten

Stadt Heimbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111107 Liegenschaftsverwaltung
Kostenträger 011110701 Armenverwaltung Vlatten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	677,74		650,00	627,74		22,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-587,36		-650,00	-542,51		-107,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	90,38			85,23		-85,23
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	90,38			85,23		-85,23

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021210100 Wahlen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.779,77		6.000,00	6.963,65		-963,65
4481000	Erstattung von Wahlkosten	1.779,77		6.000,00	6.963,65		-963,65
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.779,77		6.000,00	6.963,65		-963,65
11	- Personalaufwendungen	-1.387,05		-2.200,00	-5.550,85		3.350,85
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-1.078,36		-1.500,00	-4.335,82		2.835,82
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-88,63		-300,00	-338,22		38,22
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-220,06		-400,00	-876,81		476,81
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.002,47		-4.500,00	-8.785,11		4.285,11
5281000	SachKosten	-2.002,47		-4.500,00	-8.785,11		4.285,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.008,00		-3.500,00	-2.037,00		-1.463,00
5421002	Ehrenamtliche Tätigkeiten	-1.008,00		-3.500,00	-2.037,00		-1.463,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.397,52		-10.200,00	-16.372,96		6.172,96
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.617,75		-4.200,00	-9.409,31		5.209,31
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.617,75		-4.200,00	-9.409,31		5.209,31
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-2.617,75		-4.200,00	-9.409,31		5.209,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach**Teilergebnisrechnung Kostenträger 021210100 Wahlen**

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-2.617,75		-4.200,00	-9.409,31		5.209,31

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021210100 Wahlen

Stadt Heimbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02121 Statistik und Wahlen
Produkt 0212101 Wahlen
Kostenträger 021210100 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.779,77		6.000,00	6.963,65		-963,65
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.312,07		-10.200,00	-16.263,30		6.063,30
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.532,30		-4.200,00	-9.299,65		5.099,65
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-2.532,30		-4.200,00	-9.299,65		5.099,65

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220100 Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	4.036,56		6.000,00	4.969,00		1.031,00
4311000	Verwaltungsgebühren	4.036,56		6.000,00	4.969,00		1.031,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.244,36		1.000,00	410,44		589,56
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	1.244,36		1.000,00	410,44		589,56
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.366,45		10.000,00	9.698,00		302,00
4561000	Buß- und Zwangsgelder	9.366,45		10.000,00	9.698,00		302,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	14.647,37		17.000,00	15.077,44		1.922,56
11	- Personalaufwendungen	-31.157,60		-41.700,00	-39.428,46		-2.271,54
5011000	Dienstaufwendungen Beamte				-1.077,13		1.077,13
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-17.222,87		-20.200,00	-23.716,13		3.516,13
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-182,31		-4.000,00	-330,73		-3.669,27
5019000	Besch.entgeltete Aushilfen	-6.379,74		-7.200,00	-5.483,70		-1.716,30
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.423,06		-1.900,00	-1.875,99		-24,01
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-14,92		-400,00	-25,99		-374,01
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-508,38		-600,00	-425,06		-174,94
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-3.466,41		-4.300,00	-4.774,12		474,12
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-36,95		-800,00	-66,72		-733,28
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.922,96		-2.300,00	-1.652,89		-647,11
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-696,21		-900,00	-1.226,21		326,21
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-217,21		-500,00	-844,21		344,21
5291007	SW-Pflege mob. Datenerf.gerät	-479,00		-400,00	-382,00		-18,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-460,88		-480,00	-460,89		-19,11
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-460,88		-480,00	-460,89		-19,11
15	- Transferaufwendungen	-4.168,50		-4.500,00	-4.168,50		-331,50
5318001	Zuschuss Tierheim Kreis Düren	-4.168,50		-4.500,00	-4.168,50		-331,50
16	- Sonstige Aufwendungen	-4.725,63		-6.000,00	-16.006,51		10.006,51
5499004	Ordnungsbehördl. maßnahmen	-4.725,63		-6.000,00	-16.006,51		10.006,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.208,82		-53.580,00	-61.290,57		7.710,57
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.561,45		-36.580,00	-46.213,13		9.633,13
19	+ Finanzerträge						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220100 Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-26.561,45		-36.580,00	-46.213,13		9.633,13
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-26.561,45		-36.580,00	-46.213,13		9.633,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-26.561,45		-36.580,00	-46.213,13		9.633,13

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021220100 Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten

Stadt Heimbach

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212201	Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten
Kostenträger	021220100	Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.102,84		17.000,00	15.121,94		1.878,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.398,96		-53.100,00	-61.055,05		7.955,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.296,12		-36.100,00	-45.933,11		9.833,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-25.296,12		-36.100,00	-45.933,11		9.833,11

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220200 Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	20.407,89		23.300,00	24.184,62		-884,62
4311000	Verwaltungsgebühren	20.407,89		23.300,00	24.184,62		-884,62
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	20.407,89		23.300,00	24.184,62		-884,62
11	- Personalaufwendungen	-27.053,04		-26.200,00	-29.385,07		3.185,07
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-21.155,64		-20.100,00	-23.025,34		2.925,34
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.680,49		-1.800,00	-1.776,34		-23,66
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-4.216,91		-4.300,00	-4.583,39		283,39
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-12.636,60		-16.700,00	-14.485,34		-2.214,66
5281004	Personalausweise, Reisepässe	-12.636,60		-16.700,00	-14.485,34		-2.214,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.689,64		-42.900,00	-43.870,41		970,41
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.281,75		-19.600,00	-19.685,79		85,79
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-19.281,75		-19.600,00	-19.685,79		85,79
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-19.281,75		-19.600,00	-19.685,79		85,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-19.281,75		-19.600,00	-19.685,79		85,79

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021220200 Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen

Stadt Heimbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 0212202 Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen
Kostenträger 021220200 Einwohnermelde-, Pass- u. Ausweiswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.407,89		23.300,00	24.184,62		-884,62
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.013,47		-42.900,00	-43.688,43		788,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.605,58		-19.600,00	-19.503,81		-96,19
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-19.605,58		-19.600,00	-19.503,81		-96,19

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220300 Personenstandswesen, Standesamt							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.471,16		2.800,00	4.088,15		-1.288,15
4311000	Verwaltungsgebühren	3.471,16		2.800,00	4.088,15		-1.288,15
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	514,20		600,00	525,00		75,00
4421000	Verkaufserlöse	514,20		600,00	525,00		75,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	3.985,36		3.400,00	4.613,15		-1.213,15
11	- Personalaufwendungen	-13.820,21		-14.800,00	-19.410,24		4.610,24
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-10.764,28		-11.600,00	-15.146,22		3.546,22
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-889,48		-700,00	-1.208,23		508,23
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-2.166,45		-2.500,00	-3.055,79		555,79
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-481,31		-600,00	-452,49		-147,51
5281005	Familienstambücher	-481,31		-600,00	-452,49		-147,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen				-3.213,00		3.213,00
5422000	Mieten und Pachten				-3.213,00		3.213,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.301,52		-15.400,00	-23.075,73		7.675,73
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.316,16		-12.000,00	-18.462,58		6.462,58
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-10.316,16		-12.000,00	-18.462,58		6.462,58
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-10.316,16		-12.000,00	-18.462,58		6.462,58
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021220300 Personenstandswesen, Standesamt							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-10.316,16		-12.000,00	-18.462,58		6.462,58

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021220300 Personenstandswesen, Standesamt

Stadt Heimbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 0212203 Personenstandswesen, Standesamt
Kostenträger 021220300 Personenstandswesen, Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.950,91		3.400,00	4.675,15		-1.275,15
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.301,52		-15.400,00	-23.075,73		7.675,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.350,61		-12.000,00	-18.400,58		6.400,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-10.350,61		-12.000,00	-18.400,58		6.400,58

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260100 Brandschutz-Feuerschutz allgemein							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.308,02		12.480,00	32.507,08		-20.027,08
4148000	Spenden				1.500,00		-1.500,00
4148003	Zuschuss Provinzial	2.500,00		2.500,00	2.500,00		
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	13.808,02		9.980,00	28.507,08		-18.527,08
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	353,41		2.600,00	668,10		1.931,90
4311000	Verwaltungsgebühren	110,44					
4311002	Gebühren Durchfhg. Brandschau	242,97		2.600,00	668,10		1.931,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.357,85		13.010,00	4.980,70		8.029,30
4482002	Erstattung v. Ausbild.Kosten	1.357,85		5.000,00	372,60		4.627,40
4487005	Schadenfälle (ohne Gebäude)			10,00	525,78		-515,78
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten				119,57		-119,57
4488005	Erstatt. Leistungen Feuerwehr			8.000,00	3.962,75		4.037,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	599,00		10,00			10,00
4542001	Ertrag aus der Veräußerung v beweglichem Vermögen	599,00					
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	18.618,28		28.100,00	38.155,88		-10.055,88
11	- Personalaufwendungen	-27.579,32		-29.800,00	-22.186,94		-7.613,06
5011000	Dienstaufwendungen Beamte				-1.077,17		1.077,17
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-15.070,02		-14.000,00	-11.440,57		-2.559,43
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-5.317,42		-8.100,00	-3.922,46		-4.177,54
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-1.023,72		-1.000,00	-1.050,72		50,72
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.245,20		-1.200,00	-902,02		-297,98
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-434,56		-700,00	-308,64		-391,36
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-75,84			-80,01		80,01
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-3.033,10		-2.900,00	-2.301,95		-598,05
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.071,05		-1.600,00	-786,84		-813,16
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-308,41		-300,00	-316,56		16,56
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-48.990,90		-58.700,00	-53.662,49		-5.037,51
5211000	Unterhaltungsaufwand	-27,37		-100,00	-1.143,00		1.043,00
5211001	Unterh. Hydranten, Wassergeld	-4.472,92		-6.000,00	-2.902,34		-3.097,66
5211113	Betr./Unterh. d. Warnanlagen	-284,30		-300,00	-284,64		-15,36
5232000	Kosten der Brandschau	-745,47		-2.300,00	-607,42		-1.692,58
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-464,28		-1.000,00	-629,86		-370,14
5251000	Haltung von Fahrzeugen	-28.384,73		-30.000,00	-24.250,94		-5.749,06

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260100 Brandschutz-Feuerschutz allgemein							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-12.716,17		-17.000,00	-22.521,30		5.521,30
5291008	Gesundheitsvorsorge	-1.895,66		-2.000,00	-1.322,99		-677,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-16.887,57		-26.840,00	-18.006,36		-8.833,64
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-16.887,57		-26.840,00	-18.006,36		-8.833,64
15	- Transferaufwendungen	-800,00		-800,00	-151,70		-648,30
5318002	Zuschüsse Freiwillige Feuerw.	-800,00		-800,00	-151,70		-648,30
16	- Sonstige Aufwendungen	-30.060,49		-89.000,00	-44.300,32		-44.699,68
5412003	Aus- und Fortbildung	-5.826,11		-11.500,00	-1.959,60		-9.540,40
5421002	Ehrenamtliche Tätigkeiten	-6.947,60		-9.300,00	-9.023,85		-276,15
5422001	Fahrzeugmieten	-1.316,13		-20.000,00	-3.600,00		-16.400,00
5431001	Bücher, Zeitschriften	-242,40		-300,00	-242,40		-57,60
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-3.819,32		-4.700,00	-4.015,56		-684,44
5431004	Dienstreisen			-1.000,00			-1.000,00
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-6.320,85		-6.400,00	-6.475,19		75,19
5493050	Festwert BGA	-3.179,72		-3.000,00	-744,35		-2.255,65
5493053	Festwert DIN- Ausst. Fahrzeuge			-20.000,00	-16.029,00		-3.971,00
5493054	Festwert Schutz-/Ausgekleidg.			-500,00			-500,00
5499000	Mitgliedsbeiträge	-1.700,50		-2.300,00	-1.596,00		-704,00
5499001	FW-Einsätze, Verdienstaussfall	-707,86		-10.000,00	-614,37		-9.385,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-124.318,28		-205.140,00	-138.307,81		-66.832,19
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-105.700,00		-177.040,00	-100.151,93		-76.888,07
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-105.700,00		-177.040,00	-100.151,93		-76.888,07
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-105.700,00		-177.040,00	-100.151,93		-76.888,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-105.700,00		-177.040,00	-100.151,93		-76.888,07

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260100 Brandschutz-Feuerschutz allgemein							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02126	Brandschutz					
Produkt	0212601	Brandschutz					
Kostenträger	021260100	Brandschutz-Feuerschutz allgemein					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.294,71		18.120,00	6.470,26		11.649,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.378,60		-154.800,00	-114.954,23		-39.845,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.083,89		-136.680,00	-108.483,97		-28.196,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.600,90		33.500,00	33.593,53		-93,53
6810000	Inv.-Zuwendungen vom Bund	33.600,90					
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land			33.500,00	33.593,53		-93,53
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600,00					
6831000	Einz. Veräuß. bewegl. Vermög.	600,00					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.200,90		33.500,00	33.593,53		-93,53
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-27.298,22		-249.381,50	-16.880,74		-232.500,76
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto	-24.118,50		-225.881,50	-107,39		-225.774,11
7832050	Festwert BGA	-3.179,72		-3.000,00	-744,35		-2.255,65
7832053	Festwert DIN-Ausst. Fahrzeuge			-20.000,00	-16.029,00		-3.971,00
7832054	Festwert schutz-/Ausgekleidg.			-500,00			-500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.298,22		-249.381,50	-16.880,74		-232.500,76
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.902,68		-215.881,50	16.712,79		-232.594,29
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-90.181,21		-352.561,50	-91.771,18		-260.790,32

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 021260100 Brandschutz-Feuerschutz allgemein

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 021260100 Brandschutz- Feuerschutz allgemein	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
I-126-001 Feuerschutzpauschale	33.600,90	33.500,00	33.593,53	93,53
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.600,90	33.500,00	33.593,53	93,53
I-126-003 Verkauf beweglicher Vermögensgegenstände	600,00			
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600,00			
I-126-004 Neukauf Tanklöschfahrzeug Vlattent	-24.118,50	-225.881,50	-107,39	-107,39
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-24.118,50	-225.881,50	-107,39	-107,39
Gesamtsumme Auszahlungen	-24.118,50	-225.881,50	-107,39	-107,39
Gesamtsumme Einzahlungen	34.200,90	33.500,00	33.593,53	93,53
Gesamtsumme	10.082,40	-192.381,50	33.486,14	-13,86

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.312,74					
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden	2.312,74					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.312,74					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.433,50			-578,52		578,52
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.433,50			-578,52		578,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.773,61			-460,88		460,88
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.773,61			-460,88		460,88
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-54.293,52					
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken	-54.293,52					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-58.500,63			-1.039,40		1.039,40
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.187,89			-1.039,40		1.039,40
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-56.187,89			-1.039,40		1.039,40
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-56.187,89			-1.039,40		1.039,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-56.187,89			-1.039,40		1.039,40

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02126	Brandschutz					
Produkt	0212601	Brandschutz					
Kostenträger	021260101	Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.047,19			-578,52		578,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.047,19			-578,52		578,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	150.000,00					
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	150.000,00					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	150.000,00					
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	148.952,81			-578,52		578,52
Investitionen Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal	Ergebnis 2013			Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
I-126-005 Verkauf FWGH Im Heimbachtal	150.000,00						
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	150.000,00						
Gesamtsumme Auszahlungen							

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 021260101 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Heimbachtal	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
Gesamtsumme Einzahlungen	150.000,00						
Gesamtsumme	150.000,00						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260102 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			20,00			20,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-8.129,42		-11.020,00	-12.374,76		1.354,76
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.951,73		-2.020,00	-5.919,36		3.899,36
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-6.177,69		-9.000,00	-6.455,40		-2.544,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.375,00			-13.375,00		13.375,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-13.375,00			-13.375,00		13.375,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen				-76,86		76,86
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle				-76,86		76,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.504,42		-11.020,00	-25.826,62		14.806,62
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.504,42		-11.000,00	-25.826,62		14.826,62
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-21.504,42		-11.000,00	-25.826,62		14.826,62
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-21.504,42		-11.000,00	-25.826,62		14.826,62
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260102 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-21.504,42		-11.000,00	-25.826,62		14.826,62

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260102 Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	02126	Brandschutz					
Produkt	0212601	Brandschutz					
Kostenträger	021260102	Feuerwehrgerätehaus Heimbach/Schönblick					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			20,00			20,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.791,01		-11.020,00	-14.591,42		3.571,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.791,01		-11.000,00	-14.591,42		3.591,42
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-4.791,01		-11.000,00	-14.591,42		3.591,42

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlaten/Kollep.							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.349,08					
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden	12.349,08					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	12.349,08					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-353,92			-309,15		309,15
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-353,92			-309,15		309,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-353,92			-309,15		309,15
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	11.995,16			-309,15		309,15
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	11.995,16			-309,15		309,15
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	11.995,16			-309,15		309,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	11.995,16			-309,15		309,15

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.

Stadt Heimbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-622,40			-309,15		309,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-622,40			-309,15		309,15
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.685,00					
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	20.685,00					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.685,00					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.685,00					
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	20.062,60			-309,15		309,15

Investitionen Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
I-126-006 Verkauf FWGH Vlatten Kollepötzt	20.685,00						
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.685,00						
Gesamtsumme Auszahlungen							

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 021260103 FW-Gerätehaus Vlatten/Kollep.	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
Gesamtsumme Einzahlungen	20.685,00						
Gesamtsumme	20.685,00						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260104 Feuerwehrgerätehaus Hergarten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.393,37		2.410,00	2.393,37		16,63
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	2.393,37		2.410,00	2.393,37		16,63
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.393,37		2.430,00	2.393,37		36,63
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-6.460,12		-6.060,00	-4.451,65		-1.608,35
5211000	Unterhaltungsaufwand	-124,71		-1.010,00	-120,00		-890,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-6.335,41		-5.050,00	-4.331,65		-718,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.570,00		-2.580,00	-2.569,99		-10,01
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.570,00		-2.580,00	-2.569,99		-10,01
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.030,12		-8.640,00	-7.021,64		-1.618,36
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.636,75		-6.210,00	-4.628,27		-1.581,73
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-6.636,75		-6.210,00	-4.628,27		-1.581,73
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-6.636,75		-6.210,00	-4.628,27		-1.581,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260104 Feuerwehrgerätehaus Hergarten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-6.636,75		-6.210,00	-4.628,27		-1.581,73

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260104 Feuerwehrgerätehaus Hergarten

Stadt Heimbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260104 Feuerwehrgerätehaus Hergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			20,00			20,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.415,32		-6.060,00	-5.101,02		-958,98
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.415,32		-6.040,00	-5.101,02		-938,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-6.415,32		-6.040,00	-5.101,02		-938,98

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260105 Feuerwehrgerätehaus Hausen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	776,46		780,00	776,47		3,53
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	776,46		780,00	776,47		3,53
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	776,46		800,00	776,47		23,53
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-998,32		-1.560,00	-534,30		-1.025,70
5211000	Unterhaltungsaufwand	-154,76		-550,00			-550,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-843,56		-1.010,00	-534,30		-475,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-951,59		-960,00	-951,58		-8,42
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-951,59		-960,00	-951,58		-8,42
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.949,91		-2.520,00	-1.485,88		-1.034,12
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.173,45		-1.720,00	-709,41		-1.010,59
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.173,45		-1.720,00	-709,41		-1.010,59
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.173,45		-1.720,00	-709,41		-1.010,59
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach**Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260105 Feuerwehrgerätehaus Hausen**

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-1.173,45		-1.720,00	-709,41		-1.010,59

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260105 Feuerwehrgerätehaus Hausen

Stadt Heimbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260105 Feuerwehrgerätehaus Hausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			20,00			20,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.082,95		-1.560,00	-534,12		-1.025,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.082,95		-1.540,00	-534,12		-1.005,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.082,95		-1.540,00	-534,12		-1.005,88

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260106 Feuerwehrgerätehaus Blens							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	720,85		730,00	720,85		9,15
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	720,85		730,00	720,85		9,15
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	720,85		750,00	720,85		29,15
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-892,43		-8.000,00	-1.117,73		-6.882,27
5211000	Unterhaltungsaufwand			-5.500,00			-5.500,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-892,43		-2.500,00	-1.117,73		-1.382,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-908,10		-920,00	-908,10		-11,90
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-908,10		-920,00	-908,10		-11,90
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.800,53		-8.920,00	-2.025,83		-6.894,17
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.079,68		-8.170,00	-1.304,98		-6.865,02
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.079,68		-8.170,00	-1.304,98		-6.865,02
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.079,68		-8.170,00	-1.304,98		-6.865,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach**Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260106 Feuerwehrgerätehaus Blens**

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-1.079,68		-8.170,00	-1.304,98		-6.865,02

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260106 Feuerwehrgerätehaus Blens

Stadt Heimbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260106 Feuerwehrgerätehaus Blens

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			20,00			20,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.548,78		-8.000,00	-805,45		-7.194,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.548,78		-7.980,00	-805,45		-7.174,55
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.548,78		-7.980,00	-805,45		-7.174,55

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				2.400,00		-2.400,00
4148000	Spenden				2.400,00		-2.400,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			20,00	2.400,00		-2.380,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.435,05		-8.510,00	-7.538,26		-971,74
5211000	Unterhaltungsaufwand			-1.010,00	-21,50		-988,50
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-4.435,05		-7.500,00	-7.516,76		16,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen				-3.032,68		3.032,68
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen				-3.032,68		3.032,68
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.435,05		-8.510,00	-10.570,94		2.060,94
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.435,05		-8.490,00	-8.170,94		-319,06
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-4.435,05		-8.490,00	-8.170,94		-319,06
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-4.435,05		-8.490,00	-8.170,94		-319,06
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-4.435,05		-8.490,00	-8.170,94		-319,06

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert

Stadt Heimbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		20,00	2.400,00	-2.380,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.826,34	-8.510,00	-6.510,42	-1.999,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.826,34	-8.490,00	-4.110,42	-4.379,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.200,74	-9.742,51	-15.664,08	5.921,57
7851000	Hochbaumaßnahmen	-15.200,74	-9.742,51	-15.664,08	5.921,57
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000,00		-10.000,00
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto		-9.000,00		-9.000,00
7832000	Beschaff.Inven. 60-410 € netto		-1.000,00		-1.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.200,74	-19.742,51	-15.664,08	-4.078,43
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.200,74	-19.742,51	-15.664,08	-4.078,43
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-21.027,08	-28.232,51	-19.774,50	-8.458,01

Investitionen Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
I-126-007 Neubau FWGH Vlatten/Auf der Hostert	-15.200,74	-19.742,51	-15.664,08	-15.664,08

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 021260107 FW-Gerätehaus Vlatten/Hostert	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.200,74	-9.742,51	-15.664,08	-15.664,08
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000,00		
Gesamtsumme Auszahlungen	-15.200,74	-19.742,51	-15.664,08	-15.664,08
Gesamtsumme Einzahlungen				
Gesamtsumme	-15.200,74	-19.742,51	-15.664,08	-15.664,08

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 032110100 Grundschule Heimbach mit Turnhalle							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.635,49		137.250,00	100.103,25		37.146,75
4141000	Landeszuschuss energ. Erneuer.	26.418,00			12.558,00		-12.558,00
4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	52.000,00		100.000,00	42.000,00		58.000,00
4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung			10,00			10,00
4148000	Spenden			10,00	8.327,76		-8.317,76
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	37.217,49		37.230,00	37.217,49		12,51
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.280,00		1.700,00	2.100,00		-400,00
4321003	Entgelt f.Nutzung Turnhalle GS	2.280,00		1.700,00	2.100,00		-400,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.200,40		500,00	778,24		-278,24
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	8.200,40		500,00	778,24		-278,24
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.068,36		10,00	4.721,55		-4.711,55
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	5.068,36		10,00	4.721,55		-4.711,55
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	131.184,25		139.460,00	107.703,04		31.756,96
11	- Personalaufwendungen	-48.742,97		-50.100,00	-56.338,86		6.238,86
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-10.689,19		-11.000,00	-6.674,67		-4.325,33
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.				-6.122,72		6.122,72
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-25.556,51		-25.900,00	-28.581,70		2.681,70
5019000	Besch.entgeltete Aushilfen	-3.840,00		-3.600,00	-3.840,00		240,00
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.				-489,19		489,19
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-2.089,98		-2.200,00	-2.221,19		21,19
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-297,60		-300,00	-297,60		-2,40
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.				-1.235,15		1.235,15
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-5.112,29		-6.000,00	-5.719,24		-280,76
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.157,40		-1.100,00	-1.157,40		57,40
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-96.984,77		-97.000,00	-90.533,07		-6.466,93
5211000	Unterhaltungsaufwand	-13.401,88		-10.000,00	-5.922,66		-4.077,34
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-71.612,40		-70.000,00	-61.108,14		-8.891,86
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-623,62		-1.500,00	-3.060,84		1.560,84
5255001	Wartung EDV-Anlage				-7.842,11		7.842,11
5271000	Lernmittel nach Lernm.-fng	-4.376,50		-7.500,00	-4.554,27		-2.945,73
5281001	Werkunterricht,Schulveranst.	-871,64		-1.000,00	-939,57		-60,43
5281002	Kosten des Schwimmunterrichtes	-2.340,00		-3.000,00	-2.420,00		-580,00
5281006	Schulausstattung, Lehrmaterial	-3.758,73		-4.000,00	-4.685,48		685,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.173,31		-39.190,00	-39.173,31		-16,69

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 032110100 Grundschule Heimbach mit Turnhalle							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-39.173,31		-39.190,00	-39.173,31		-16,69
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.806,23		-13.000,00	-9.971,99		-3.028,01
5412003	Aus- und Fortbildung			-200,00			-200,00
5431000	Bürobedarf	-2.322,70		-1.500,00	-1.382,59		-117,41
5431002	Post- u. Fernmeldegebühren	-575,33		-500,00	-485,63		-14,37
5431004	Dienstreisen			-800,00			-800,00
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-7.908,20		-8.000,00	-8.103,77		103,77
5493050	Festwert BGA			-1.000,00			-1.000,00
5493055	Festwert Turn-/Sportgeräte			-1.000,00			-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-195.707,28		-199.290,00	-196.017,23		-3.272,77
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.523,03		-59.830,00	-88.314,19		28.484,19
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-64.523,03		-59.830,00	-88.314,19		28.484,19
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-64.523,03		-59.830,00	-88.314,19		28.484,19
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-64.523,03		-59.830,00	-88.314,19		28.484,19

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032110100 Grundschule Heimbach mit Turnhalle							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03211	Grundschulen				
Produkt		0321101	Grundschule Heimbach				
Kostenträger		032110100	Grundschule Heimbach mit Turnhalle				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.667,00		102.230,00	76.864,18		25.365,82
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-231.755,74		-258.100,00	-211.891,30		-46.208,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.088,74		-155.870,00	-135.027,12		-20.842,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-2.000,00			-2.000,00
7832050	Festwert BGA			-1.000,00			-1.000,00
7832055	Festwert Turn-/Sportgeräte			-1.000,00			-1.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-2.000,00			-2.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.000,00			-2.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-149.088,74		-157.870,00	-135.027,12		-22.842,88

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 032120100 Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				33.000,00		-33.000,00
4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung				33.000,00		-33.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.198,24			1.730,99		-1.730,99
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	6.198,24			1.730,99		-1.730,99
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	6.198,24			34.730,99		-34.730,99
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-152.100,00		-90.000,00	-115.297,29		25.297,29
5313001	Umlage Hauptschulverb. Ndg.Hmb	-152.100,00		-90.000,00	-115.297,29		25.297,29
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-152.100,00		-90.000,00	-115.297,29		25.297,29
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-145.901,76		-90.000,00	-80.566,30		-9.433,70
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-145.901,76		-90.000,00	-80.566,30		-9.433,70
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-145.901,76		-90.000,00	-80.566,30		-9.433,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-145.901,76		-90.000,00	-80.566,30		-9.433,70

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032120100 Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach

Stadt Heimbach

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03212 Hauptschulen
Produkt 0321201 Schulverband Nideggen-Heimbach
Kostenträger 032120100 Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				33.000,00		-33.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.801,76		-200.000,00	-297.369,01		97.369,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.801,76		-200.000,00	-264.369,01		64.369,01
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-183.801,76		-200.000,00	-264.369,01		64.369,01

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 032210100 Sonder-/Förderschulen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591003	Erst.Kost.anteile Sondersch.VJ			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			10,00			10,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-40.027,00		-30.000,00	-41.368,52		11.368,52
5233000	Kost.ant. Sondersch. Krz.-Ndg.	-40.027,00		-30.000,00	-41.368,52		11.368,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.027,00		-30.000,00	-41.368,52		11.368,52
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.027,00		-29.990,00	-41.368,52		11.378,52
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-40.027,00		-29.990,00	-41.368,52		11.378,52
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-40.027,00		-29.990,00	-41.368,52		11.378,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-40.027,00		-29.990,00	-41.368,52		11.378,52

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032210100 Sonder-/Förderschulen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03221	Sonder-/Förderschulen				
Produkt		0322101	Sonder-/Förderschulen				
Kostenträger		032210100	Sonder-/Förderschulen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			10,00			10,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.527,00		-30.000,00	-66.868,52		36.868,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.527,00		-29.990,00	-66.868,52		36.878,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-14.527,00		-29.990,00	-66.868,52		36.878,52

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 032410100 Schülerbeförderung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-78.484,03		-100.000,00	-77.581,68		-22.418,32
5291009	Schülerbeförderungskosten	-78.484,03		-100.000,00	-77.581,68		-22.418,32
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-78.484,03		-100.000,00	-77.581,68		-22.418,32
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.484,03		-100.000,00	-77.581,68		-22.418,32
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-78.484,03		-100.000,00	-77.581,68		-22.418,32
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-78.484,03		-100.000,00	-77.581,68		-22.418,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-78.484,03		-100.000,00	-77.581,68		-22.418,32

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032410100 Schülerbeförderung Stadt Heimbach							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		03241	Schülerbeförderung				
Produkt		0324101	Schülerbeförderung				
Kostenträger		032410100	Schülerbeförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.055,47		-100.000,00	-79.919,63		-20.080,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.055,47		-100.000,00	-79.919,63		-20.080,37
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-78.055,47		-100.000,00	-79.919,63		-20.080,37

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 032430100 Offene Ganztagschule							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.152,50		40.000,00	68.550,00		-28.550,00
4141002	Landeszuweisung OGS	48.152,50		40.000,00	40.550,00		-550,00
4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung				28.000,00		-28.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	26.480,00		25.200,00	27.620,00		-2.420,00
4321004	Elternbeiträge OGS	26.480,00		23.000,00	27.620,00		-4.620,00
4381000	Auflösung SoPO Gebührenausschl.			2.200,00			2.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.042,82		14.000,00	44.881,97		-30.881,97
4488006	Verpflegungsbeiträge OGS	21.026,70		14.000,00	19.725,20		-5.725,20
4488016	Verpfl.beiträge OGS Erstatt. 3.	6.016,12			25.156,77		-25.156,77
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				3.350,80		-3.350,80
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.				3.350,80		-3.350,80
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	101.675,32		79.200,00	144.402,77		-65.202,77
11	- Personalaufwendungen	-65.276,98		-55.600,00	-93.087,57		37.487,57
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-26.199,02		-18.200,00	-42.524,61		24.324,61
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter				-113,12		113,12
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-23.120,00		-23.200,00	-28.101,60		4.901,60
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-2.028,81		-1.400,00	-3.293,65		1.893,65
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter				-8,68		8,68
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-1.701,46		-2.100,00	-2.212,65		112,65
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-5.259,23		-3.800,00	-8.340,92		4.540,92
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter				-22,46		22,46
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-6.968,46		-6.900,00	-8.469,88		1.569,88
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-30.165,89		-22.600,00	-50.962,29		28.362,29
5211000	Unterhaltungsaufwand	-624,75					
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-6.446,35		-5.000,00	-5.389,80		389,80
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-4.314,46		-5.100,00	-22.694,22		17.594,22
5281007	Verpflegungskosten	-17.546,43		-10.500,00	-18.848,47		8.348,47
5291010	Übungsleiterpauschale	-1.233,90		-2.000,00	-4.029,80		2.029,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-6.632,35		-1.000,00	-795,98		-204,02
5412004	Personalnebenkosten	-664,90		-1.000,00	-795,98		-204,02
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-5.967,45					

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 032430100 Offene Ganztagschule							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
17	= Ordentliche Aufwendungen	-102.075,22		-79.200,00	-144.845,84		65.645,84
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-399,90			-443,07		443,07
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-399,90			-443,07		443,07
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-399,90			-443,07		443,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-399,90			-443,07		443,07

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 032430100 Offene Ganztagschule

Stadt Heimbach

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03243 Offene Ganztagschule
Produkt 0324301 Offene Ganztagschule
Kostenträger 032430100 Offene Ganztagschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.428,37		77.000,00	126.598,02		-49.598,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.696,21		-79.200,00	-146.537,73		67.337,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.732,16		-2.200,00	-19.939,71		17.739,71
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	14.732,16		-2.200,00	-19.939,71		17.739,71

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042510100 Wasser-Info-Zentrum							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.745,69		98.770,00	101.033,67		-2.263,67
4142005	Zuschuss Pers.Kosten Kreis DN	35.692,89		35.900,00	33.000,00		2.900,00
4148006	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Betr.Kosten	20.000,00		17.000,00	21.281,48		-4.281,48
4148007	Zuschuss KHK Stfg. Rein.Kosten	15.301,61		15.100,00	16.001,00		-901,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	30.751,19		30.770,00	30.751,19		18,81
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.942,97		46.000,00	37.107,28		8.892,72
4411000	Mieten und Pachten	5.136,00		5.000,00	5.136,00		-136,00
4421000	Verkaufserlöse	7.117,47		8.000,00	8.214,08		-214,08
4461000	Benutzungsentgelte	29.689,50		33.000,00	23.757,20		9.242,80
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.600,00		5.700,00	2.500,00		3.200,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
4488002	Erst. 3. f. Proj.leistungen	4.000,00		5.000,00	2.000,00		3.000,00
4488017	Erst. f. Gewässersch.beauftr.	600,00		600,00	500,00		100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.965,97		2.020,00	2.098,35		-78,35
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.965,97		2.020,00	2.098,35		-78,35
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	150.254,63		152.490,00	142.739,30		9.750,70
11	- Personalaufwendungen	-116.635,76		-108.200,00	-96.899,75		-11.300,25
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-62.598,71		-56.600,00	-42.603,05		-13.996,95
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-18.141,91		-11.600,00	-18.354,68		6.754,68
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-10.369,26		-15.400,00	-14.302,01		-1.097,99
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-5.078,45		-4.500,00	-3.452,06		-1.047,94
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.431,02		-1.000,00	-1.426,46		426,46
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-687,91		-1.200,00	-1.066,86		-133,14
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-11.584,67		-10.800,00	-7.724,45		-3.075,55
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-3.618,44		-2.500,00	-3.659,42		1.159,42
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-3.125,39		-4.600,00	-4.310,76		-289,24
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-46.422,02		-38.810,00	-36.930,68		-1.879,32
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.336,71		-1.010,00	-2.663,43		1.653,43
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-34.250,48		-27.300,00	-25.252,12		-2.047,88
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-850,83		-500,00	-607,03		107,03
5291011	Aufwendungen f. Honorarkräfte	-9.984,00		-10.000,00	-8.408,10		-1.591,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.751,19		-30.770,00	-30.751,19		-18,81
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-30.751,19		-30.770,00	-30.751,19		-18,81
15	- Transferaufwendungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042510100 Wasser-Info-Zentrum							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
16	- Sonstige Aufwendungen	-6.289,27		-6.600,00	-4.205,53		-2.394,47
5431000	Bürobedarf	-5.122,04		-5.000,00	-3.208,01		-1.791,99
5431001	Bücher, Zeitschriften			-100,00			-100,00
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-1.167,23		-1.500,00	-997,52		-502,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	-200.098,24		-184.380,00	-168.787,15		-15.592,85
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-49.843,61		-31.890,00	-26.047,85		-5.842,15
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-49.843,61		-31.890,00	-26.047,85		-5.842,15
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-49.843,61		-31.890,00	-26.047,85		-5.842,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-49.843,61		-31.890,00	-26.047,85		-5.842,15

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042510100 Wasser-Info-Zentrum							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe		04251	Wissenschaftliche Museen				
Produkt		0425101	Wasser-Info-Zentrum				
Kostenträger		042510100	Wasser-Info-Zentrum				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.918,44		121.720,00	101.012,54		20.707,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.594,59		-153.610,00	-141.116,45		-12.493,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.676,15		-31.890,00	-40.103,91		8.213,91
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-39.676,15		-31.890,00	-40.103,91		8.213,91

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042520100 Haus des Gastes (Über Rur)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.535,95		9.560,00	9.535,95		24,05
4148000	Spenden			10,00			10,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	9.535,95		9.550,00	9.535,95		14,05
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.818,58		3.500,00	3.734,50		-234,50
4461000	Benutzungsentgelte	3.818,58		3.500,00	3.734,50		-234,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,95		10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	791,95		10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	14.146,48		13.080,00	13.270,45		-190,45
11	- Personalaufwendungen	-34.979,51		-39.800,00	-34.163,40		-5.636,60
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-18.753,37		-18.900,00	-13.675,65		-5.224,35
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-4.914,09		-11.400,00	-8.479,30		-2.920,70
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-3.523,07		-1.000,00	-4.412,44		3.412,44
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.431,16		-1.500,00	-1.032,40		-467,60
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-401,48		-600,00	-659,86		59,86
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-200,68			-239,59		239,59
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-3.709,20		-3.900,00	-2.689,32		-1.210,68
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-984,64		-2.100,00	-1.693,23		-406,77
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.061,82		-400,00	-1.281,61		881,61
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-16.076,58		-40.800,00	-21.261,60		-19.538,40
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.488,65		-25.000,00	-8.861,11		-16.138,89
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-14.303,94		-15.000,00	-12.035,95		-2.964,05
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-283,99		-500,00	-335,64		-164,36
5291012	Veranstaltungen			-300,00	-28,90		-271,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.535,95		-9.540,00	-9.535,95		-4,05
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.535,95		-9.540,00	-9.535,95		-4,05
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-869,98		-1.600,00	-831,33		-768,67
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-595,42		-1.000,00	-594,16		-405,84
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-274,56		-600,00	-237,17		-362,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-61.462,02		-91.740,00	-65.792,28		-25.947,72
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.315,54		-78.660,00	-52.521,83		-26.138,17

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042520100 Haus des Gastes (Über Rur)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-47.315,54		-78.660,00	-52.521,83		-26.138,17
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-47.315,54		-78.660,00	-52.521,83		-26.138,17
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-47.315,54		-78.660,00	-52.521,83		-26.138,17

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042520100 Haus des Gastes (Über Rur)

Stadt Heimbach

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04252	Sammlungen, Ausstellungen
Produkt	0425201	Haus des Gastes (Über Rur)
Kostenträger	042520100	Haus des Gastes (Über Rur)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.578,58		3.530,00	4.766,45		-1.236,45
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.132,07		-82.200,00	-55.615,21		-26.584,79
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.553,49		-78.670,00	-50.848,76		-27.821,24
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-47.553,49		-78.670,00	-50.848,76		-27.821,24

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042630100 Umlage Musikschule Düren							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
5232001	Umlage Musikschule Düren	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042630100 Umlage Musikschule Düren							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe		04263	Musikschulen				
Produkt		0426301	Musikschule Düren				
Kostenträger		042630100	Umlage Musikschule Düren				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-3.900,00		-6.300,00	-4.200,00		-2.100,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042710100 Kostenbeteiligung Kreis-VHS							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-6.741,18		-7.000,00	-8.286,13		1.286,13
5232002	Kostenanteil an der VHS	-6.741,18		-7.000,00	-8.286,13		1.286,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.741,18		-7.000,00	-8.286,13		1.286,13
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.741,18		-7.000,00	-8.286,13		1.286,13
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-6.741,18		-7.000,00	-8.286,13		1.286,13
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-6.741,18		-7.000,00	-8.286,13		1.286,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-6.741,18		-7.000,00	-8.286,13		1.286,13

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042710100 Kostenbeteiligung Kreis-VHS

Stadt Heimbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04271 Volkshochschulen
Produkt 0427101 Volkshochschule Kreis Düren
Kostenträger 042710100 Kostenbeteiligung Kreis-VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.741,18		-7.000,00	-6.265,44		-734,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.741,18		-7.000,00	-6.265,44		-734,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-6.741,18		-7.000,00	-6.265,44		-734,56

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042720100 Stadtbücherei							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			760,00	500,00		260,00
4148000	Spenden			10,00	500,00		-490,00
4148008	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stftg. Medien			750,00			750,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.946,47		1.800,00	1.541,50		258,50
4321000	Benutzungsgebühren	1.699,47		1.500,00	1.318,50		181,50
4321010	Gebühren Verleih CD-Roms/Video	247,00		300,00	223,00		77,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.933,48		1.000,00	1.270,79		-270,79
4421000	Verkaufserlöse	52,80					
4421002	Erlöse Bücherflohmarkt	1.880,68		1.000,00	1.270,79		-270,79
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	3.879,95		3.560,00	3.312,29		247,71
11	- Personalaufwendungen	-28.734,19		-24.300,00	-23.366,04		-933,96
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-18.753,27		-19.000,00	-13.675,48		-5.324,52
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-42,73			-27,48		27,48
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-3.523,18			-4.412,46		4.412,46
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.431,16		-1.400,00	-1.032,43		-367,57
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-3,39			-2,13		2,13
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-200,69			-239,60		239,60
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-3.709,34		-3.900,00	-2.689,16		-1.210,84
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-8,32			-5,50		5,50
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.062,11			-1.281,80		1.281,80
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-3.350,83		-5.000,00	-5.368,69		368,69
5281008	Bücher,CD-Roms u.ä. < € 61	-3.350,83		-5.000,00	-5.368,69		368,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-257,90		-1.800,00	-1.620,78		-179,22
5431000	Bürobedarf	-257,90		-1.800,00	-1.620,78		-179,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.342,92		-31.100,00	-30.355,51		-744,49
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.462,97		-27.540,00	-27.043,22		-496,78
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042720100 Stadtbücherei							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-28.462,97		-27.540,00	-27.043,22		-496,78
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-28.462,97		-27.540,00	-27.043,22		-496,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-28.462,97		-27.540,00	-27.043,22		-496,78

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042720100 Stadtbücherei

Stadt Heimbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04272 Büchereien
Produkt 0427201 Stadtbücherei
Kostenträger 042720100 Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.434,43		3.560,00	3.428,09		131,91
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.795,37		-31.100,00	-30.307,57		-792,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.360,94		-27.540,00	-26.879,48		-660,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-28.360,94		-27.540,00	-26.879,48		-660,52

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042730200 Kunstakademie							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-2.697,04			-3.254,21		3.254,21
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-2.102,33			-2.546,12		2.546,12
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-171,54			-200,08		200,08
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-423,17			-508,01		508,01
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-42.500,00		-30.000,00	-40.000,00		10.000,00
5318011	Zuschuss Trägerverein Kunstakademie	-42.500,00		-30.000,00	-40.000,00		10.000,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.100,00		-1.100,00	-1.100,00		
5499000	Mitgliedsbeiträge	-1.100,00		-1.100,00	-1.100,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.297,04		-31.100,00	-44.354,21		13.254,21
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.297,04		-31.100,00	-44.354,21		13.254,21
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-46.297,04		-31.100,00	-44.354,21		13.254,21
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-46.297,04		-31.100,00	-44.354,21		13.254,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-46.297,04		-31.100,00	-44.354,21		13.254,21

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042730200 Kunstakademie

Stadt Heimbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04273 Sonstige Volksbildung
Produkt 0427302 Kunstakademie
Kostenträger 042730200 Kunstakademie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.477,39					
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.712,16		-31.100,00	-44.354,21		13.254,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.234,77		-31.100,00	-44.354,21		13.254,21
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-43.234,77		-31.100,00	-44.354,21		13.254,21

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 042810100 Kulturveranstaltungen und -förderung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.100,00		2.100,00	2.100,00		
4148002	Spenden Stadtvertr.	2.100,00		2.100,00	2.100,00		
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.100,00		2.100,00	2.100,00		
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		
5318003	Zuschüsse Verk.-/Versch.verein	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit						
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis						
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 042810100 Kulturveranstaltungen und -förderung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe		04281	Heimat- und sonstige Kunstpflege				
Produkt		0428101	Kulturveranstaltungen und -förderung				
Kostenträger		042810100	Kulturveranstaltungen und -förderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.100,00		2.100,00	2.100,00		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 053110100 Grundversorgung und Leistungen SGB XII							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.849,22		2.500,00	158,56		2.341,44
4482100	Kost.erst. Kreis DN Durchreis.	2.849,22		2.500,00	158,56		2.341,44
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.849,22		2.500,00	158,56		2.341,44
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.849,22		-2.500,00	-158,56		-2.341,44
5499100	vorlsg. Tagessatz f. Durchr.	-2.849,22		-2.500,00	-158,56		-2.341,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.849,22		-2.500,00	-158,56		-2.341,44
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit						
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis						
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053110100 Grundversorgung und LeistungenSGB XII							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 05		Soziale Leistungen					
Produktgruppe 05311		Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch					
Produkt 0531101		Grundversorgung und LeistungenSGB XII					
Kostenträger 053110100		Grundversorgung und LeistungenSGB XII					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.999,66		2.500,00	232,58		2.267,42
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.775,20		-2.500,00	-232,58		-2.267,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	224,46					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	224,46					

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 053120100 Grundsicherungsleistungen SGB II							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481,29		1.000,00	925,34		74,66
4482003	Kostenpausch.Brückenjobs	481,29		1.000,00	925,34		74,66
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	481,29		1.000,00	925,34		74,66
11	- Personalaufwendungen	-400,80					
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-313,22					
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-25,50					
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-62,08					
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-39,49		-200,00	-43,91		-156,09
5499005	SachKosten für Brückenjobs	-39,49		-200,00	-43,91		-156,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	-440,29		-200,00	-43,91		-156,09
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	41,00		800,00	881,43		-81,43
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	41,00		800,00	881,43		-81,43
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	41,00		800,00	881,43		-81,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	41,00		800,00	881,43		-81,43

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053120100 Grundsicherungsleistungen SGB II							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	05	Soziale Leistungen					
Produktgruppe	05312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch					
Produkt	0531201	Grundsicherungsleistungen SGB II					
Kostenträger	053120100	Grundsicherungsleistungen SGB II					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	401,29		1.000,00	925,34		74,66
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-440,29		-200,00	-43,91		-156,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39,00		800,00	881,43		-81,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-39,00		800,00	881,43		-81,43

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 053130100 Leistungen für Asylbewerber							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	20,00			2,00		-2,00
4211002	Erst.Soz.Ist.träger §3 AsylBLG				2,00		-2,00
4211003	Zinsen/Tilg. Darl. § 3 AsylBLG	20,00					
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.417,22		15.000,00	35.588,45		-20.588,45
4481001	Erstatt. Land § 3 AsylBLG	24.417,22		15.000,00	35.588,45		-20.588,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	24.437,22		15.000,00	35.590,45		-20.590,45
11	- Personalaufwendungen	-709,62			-811,62		811,62
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-553,54			-634,80		634,80
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-45,09			-49,56		49,56
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-110,99			-127,26		127,26
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-68.995,49		-50.000,00	-113.003,62		63.003,62
5332001	ambul. Krankenh. analog SGB XII	-182,55			-979,69		979,69
5339100	Vorschüsse/Kostenerst. Asyl	-68.812,94		-50.000,00	-112.023,93		62.023,93
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.705,11		-50.000,00	-113.815,24		63.815,24
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.267,89		-35.000,00	-78.224,79		43.224,79
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-45.267,89		-35.000,00	-78.224,79		43.224,79
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-45.267,89		-35.000,00	-78.224,79		43.224,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 053130100 Leistungen für Asylbewerber							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-45.267,89		-35.000,00	-78.224,79		43.224,79

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053130100 Leistungen für Asylbewerber

Stadt Heimbach

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 0531301 Leistungen für Asylbewerber
Kostenträger 053130100 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.437,22		15.000,00	35.590,45		-20.590,45
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.080,08		-50.000,00	-110.914,17		60.914,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.642,86		-35.000,00	-75.323,72		40.323,72
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-40.642,86		-35.000,00	-75.323,72		40.323,72

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 053150100 Soziale Einrichtungen für Ältere							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
4148002	Spenden Stadtvertr.	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228,60			175,50		-175,50
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten	228,60			175,50		-175,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.228,60		2.000,00	2.175,50		-175,50
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-2.228,60		-2.000,00	-2.100,49		100,49
5318004	Zuschüsse Seniorenbetreuung	-2.228,60		-2.000,00	-2.100,49		100,49
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.228,60		-2.000,00	-2.100,49		100,49
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit				75,01		-75,01
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis				75,01		-75,01
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis				75,01		-75,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis				75,01		-75,01

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053150100 Soziale Einrichtungen für Ältere							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		05	Soziale Leistungen				
Produktgruppe		05315	Soziale Einrichtungen				
Produkt		0531501	Soziale Einrichtungen für Ältere				
Kostenträger		053150100	Soziale Einrichtungen für Ältere				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.228,60		2.000,00	2.175,50		-175,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.228,60		-2.000,00	-2.100,49		100,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit				75,01		-75,01
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag				75,01		-75,01

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 053310100 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.640,00		1.640,00	1.640,00		
4148002	Spenden Stadtvertr.	1.640,00		1.640,00	1.640,00		
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.640,00		1.640,00	1.640,00		
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		
5318005	Vereinszuschüsse	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit						
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis						
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053310100 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Heimbach

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	0533101	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Kostenträger	053310100	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.640,00		1.640,00	1.640,00		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.640,00		-1.640,00	-1.640,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 053510100 Wohngeld und Rentenberatung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-21.060,89		-20.900,00	-22.391,39		1.491,39
5019000	Besch.entgelte Aushilfen			-1.200,00			-1.200,00
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-1.676,97		-1.700,00	-1.735,30		35,30
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-4.208,55		-4.500,00	-4.475,91		-24,09
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen			-400,00			-400,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 053510100 Wohngeld und Rentenberatung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 05		Soziale Leistungen					
Produktgruppe 05351		Sonstige soziale Leistungen					
Produkt 0535101		Wohngeld und Rentenberatung					
Kostenträger 053510100		Wohngeld und Rentenberatung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-26.946,41		-28.700,00	-28.602,60		-97,40

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063620100 Kinder- und Jugendarbeit							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.793,31		52.370,00	57.850,65		-5.480,65
4142002	Kreiszusch. Fortbil./Supervis.	35,00		550,00	550,00		
4142003	Kreiszuschuss Personalkosten	43.626,31		46.600,00	47.320,65		-720,65
4142004	Kreiszuschuss päd. Sachkosten	4.210,00		4.210,00	4.210,00		
4142006	Kreiszuschuss z. Ferienerhol.	922,00		1.000,00	930,00		70,00
4148000	Spenden			10,00	4.840,00		-4.830,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.319,00		8.500,00	7.020,00		1.480,00
4488009	Beiträge Teilnehmer Fer.maßn.	7.319,00		8.500,00	7.020,00		1.480,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	56.112,31		60.880,00	64.870,65		-3.990,65
11	- Personalaufwendungen	-43.626,31		-46.600,00	-47.591,65		991,65
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-34.019,52		-36.300,00	-37.208,42		908,42
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-2.789,66		-3.100,00	-2.914,66		-185,34
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-6.817,13		-7.200,00	-7.468,57		268,57
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.436,27		-2.850,00	-5.535,49		2.685,49
5281003	Päd. Sachkosten Jugendarbeit	-1.978,29		-2.200,00	-4.921,81		2.721,81
5281009	Werk-u. Verbrauchsmaterial	-457,98		-500,00	-553,68		53,68
5291011	Aufwendungen f. Honorarkräfte			-150,00	-60,00		-90,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.058,88		-12.280,00	-11.648,56		-631,44
5412002	Fortbild.kosten ehrenamtl. MA	-80,00		-200,00			-200,00
5412005	Fortb.kosten hauptamtl.Mitarb.	-35,00		-550,00	-279,00		-271,00
5431000	Bürobedarf			-320,00			-320,00
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-555,37		-700,00	-567,46		-132,54
5431009	Dienstreisen hauptamt. Fachk.	-1.164,80		-1.000,00	-1.435,80		435,80
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.			-10,00			-10,00
5499006	Kosten f. Ferienmaßnahmen	-8.223,71		-9.500,00	-9.366,30		-133,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-56.121,46		-61.730,00	-64.775,70		3.045,70
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-9,15		-850,00	94,95		-944,95

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063620100 Kinder- und Jugendarbeit							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-9,15		-850,00	94,95		-944,95
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-9,15		-850,00	94,95		-944,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-9,15		-850,00	94,95		-944,95

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063620100 Kinder- und Jugendarbeit							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 06362 Jugendarbeit Produkt 0636201 Jugendarbeit Kostenträger 063620100 Kinder- und Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.902,16		60.870,00	62.761,31		-1.891,31
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.075,87		-61.720,00	-64.821,29		3.101,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.173,71		-850,00	-2.059,98		1.209,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-4.173,71		-850,00	-2.059,98		1.209,98

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650100 Tageseinrichtungen für Kinder allgemein							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				22.654,02		-22.654,02
4148000	Spenden				22.654,02		-22.654,02
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.431,21		3.000,00	14.253,02		-11.253,02
4487006	Erst. Personalkosten Trägerv.	13.431,21		3.000,00	14.253,02		-11.253,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	13.431,21		3.000,00	36.907,04		-33.907,04
11	- Personalaufwendungen	-13.431,21		-3.000,00	-14.253,02		11.253,02
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-10.477,79		-2.500,00	-11.153,27		8.653,27
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-855,55		-200,00	-870,76		670,76
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-2.097,87		-300,00	-2.228,99		1.928,99
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-25.000,00		-25.000,00	-47.654,02		22.654,02
5312000	Zuschuß Kindergarten Pool	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00		
5318012	Vereinszuschüsse Spende Sparkasse Düren				-22.654,02		22.654,02
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.431,21		-28.000,00	-61.907,04		33.907,04
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00		
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00		
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650100 Tageseinrichtungen für Kinder allgemein							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00		

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063650100 Tageseinrichtungen für Kinder allgemein							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	063650100	Tageseinrichtungen für Kinder allgemein					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.466,21		3.000,00	32.872,04		-29.872,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.887,94		-53.000,00	-61.343,08		8.343,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.421,73		-50.000,00	-28.471,04		-21.528,96
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-19.421,73		-50.000,00	-28.471,04		-21.528,96

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650101 Kindergarten Hasenfeld							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
5318006	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hasenf	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063650101 Kindergarten Hasenfeld

Stadt Heimbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 0636501 Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger 063650101 Kindergarten Hasenfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-26.626,14		-39.000,00	-43.238,54		4.238,54

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650102 Kindergarten Hausen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
5318007	Zuschuss Träg.ver. KiGa Hausen	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063650102 Kindergarten Hausen

Stadt Heimbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 0636501 Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger 063650102 Kindergarten Hausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-10.337,40		-13.000,00	-16.681,05		3.681,05

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063650103 Kindergarten Vlatten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
5318008	Zuschuß Kindergarten Vlatten	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063650103 Kindergarten Vlatten							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06365	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder					
Kostenträger	063650103	Kindergarten Vlatten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-15.288,52		-15.000,00	-16.496,32		1.496,32

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.130,10		10,00	4.639,80		-4.629,80
4148000	Spenden			10,00			10,00
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	4.130,10			4.639,80		-4.639,80
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				3.159,00		-3.159,00
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden				3.159,00		-3.159,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	4.130,10		10,00	7.798,80		-7.788,80
11	- Personalaufwendungen	-14.600,17		-10.000,00	-21.527,92		11.527,92
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-3.649,48		-3.800,00	-3.780,58		-19,42
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-7.734,86		-3.200,00	-13.057,85		9.857,85
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-299,59		-400,00	-295,88		-104,12
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-632,19		-200,00	-1.024,15		824,15
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-734,41		-1.300,00	-761,48		-538,52
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.549,64		-1.100,00	-2.607,98		1.507,98
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-5.451,07		-20.000,00	-6.775,00		-13.225,00
5211000	Unterhaltungsaufwand	-5.451,07		-20.000,00	-6.775,00		-13.225,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.359,18		-11.640,00	-7.601,71		-4.038,29
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-11.359,18		-11.640,00	-7.601,71		-4.038,29
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.410,42		-41.640,00	-35.904,63		-5.735,37
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.280,32		-41.630,00	-28.105,83		-13.524,17
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-27.280,32		-41.630,00	-28.105,83		-13.524,17
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-27.280,32		-41.630,00	-28.105,83		-13.524,17
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-27.280,32		-41.630,00	-28.105,83		-13.524,17

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen

Stadt Heimbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 0636601 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen
Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			10,00		10,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.920,89		-30.000,00	-27.908,27	-2.091,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.920,89		-29.990,00	-27.908,27	-2.081,73
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				6.084,00	-6.084,00
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude				6.084,00	-6.084,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag					
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				6.084,00	-6.084,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-6.117,55				
7821000	Auszahlung Erwerb Grundstücke u. Gebäude	-6.117,55				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-7.882,45		-7.882,45
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto			-6.000,00		-6.000,00
7832000	Beschaff.Inven. 60-410 € netto			-1.882,45		-1.882,45
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen					
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.117,55		-7.882,45		-7.882,45
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.117,55		-7.882,45	6.084,00	-13.966,45
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-26.038,44		-37.872,45	-21.824,27	-16.048,18

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 063660100 Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen und Skateanlagen	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
I-111-007 Grundstücksverkäufe Liegenschaften Allgemein				6.084,00		6.084,00	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				6.084,00		6.084,00	
I-366-001 Beschaffungspielgeräte > 410 € netto	-6.117,55		-6.000,00			6.000,00	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-6.117,55						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-6.000,00			6.000,00	
I-366-002 Beschaff.Inven. 60-410 € netto Spielplätze			-1.882,45			1.000,00	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-1.882,45			1.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen	-6.117,55		-7.882,45			7.000,00	
Gesamtsumme Einzahlungen				6.084,00		6.084,00	
Gesamtsumme	-6.117,55		-7.882,45	6.084,00		13.084,00	

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063660200 Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.381,08		1.410,00	1.381,08		28,92
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.381,08		1.410,00	1.381,08		28,92
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00			100,00
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232,58		100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	232,58		100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.613,66		1.620,00	1.381,08		238,92
11	- Personalaufwendungen	-3.440,37		-3.900,00	-1.526,89		-2.373,11
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-2.689,80		-2.600,00	-1.193,63		-1.406,37
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-218,44		-500,00	-94,21		-405,79
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-532,13		-800,00	-239,05		-560,95
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.194,24		-2.710,00	-2.452,51		-257,49
5211000	Unterhaltungsaufwand	-751,63		-510,00	-283,40		-226,60
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-3.442,61		-2.200,00	-2.169,11		-30,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.381,08		-1.390,00	-1.381,08		-8,92
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.381,08		-1.390,00	-1.381,08		-8,92
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.015,69		-8.000,00	-5.360,48		-2.639,52
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.402,03		-6.380,00	-3.979,40		-2.400,60
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-7.402,03		-6.380,00	-3.979,40		-2.400,60
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 063660200 Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
26	= Jahresergebnis	-7.402,03		-6.380,00	-3.979,40		-2.400,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-7.402,03		-6.380,00	-3.979,40		-2.400,60

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 063660200 Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	06366	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	0636602	Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen					
Kostenträger	063660200	Bereitstellung/Betrieb von Jugendräumen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232,58		210,00			210,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.429,23		-6.610,00	-4.325,30		-2.284,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.196,65		-6.400,00	-4.325,30		-2.074,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-7.196,65		-6.400,00	-4.325,30		-2.074,70

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 074110100 Krankenhausinvestitionsumlage							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
5391000	KrankenhausInvestitionsumlage	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 074110100 Krankenhausinvestitionsumlage

Stadt Heimbach

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07411 Krankenhäuser
Produkt 0741101 Krankenhäuser
Kostenträger 074110100 Krankenhausinvestitionsumlage

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240100 Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.877,71		60.790,00	32.854,71		27.935,29
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	60.877,71		60.790,00	32.854,71		27.935,29
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	65.004,04		55.000,00	38.795,43		16.204,57
4321000	Benutzungsgebühren	65.004,04		55.000,00	38.795,43		16.204,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.315,48		2.300,00	1.546,91		753,09
4411000	Mieten und Pachten	2.073,13		2.000,00	1.323,13		676,87
4421000	Verkaufserlöse	242,35		300,00	223,78		76,22
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00	240,75		-230,75
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00	240,75		-230,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	252,63		400,00	2.224,45		-1.824,45
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	252,63		400,00	2.224,45		-1.824,45
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	128.449,86		118.500,00	75.662,25		42.837,75
11	- Personalaufwendungen	-59.361,09		-67.500,00	-64.212,23		-3.287,77
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-39.346,04		-41.500,00	-37.692,90		-3.807,10
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-2.635,43		-6.400,00	-6.504,49		104,49
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-4.473,00		-4.000,00	-6.782,62		2.782,62
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-3.148,79		-4.100,00	-2.942,77		-1.157,23
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-215,93		-600,00	-507,56		-92,44
5029000	Versorg.kasse Aushilfen				-171,84		171,84
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-7.660,91		-9.300,00	-7.301,00		-1.999,00
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-532,80		-600,00	-1.302,91		702,91
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.348,19		-1.000,00	-1.006,14		6,14
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-75.057,40		-110.360,00	-92.853,38		-17.506,62
5211000	Unterhaltungsaufwand	-9.140,78		-40.000,00	-20.494,20		-19.505,80
5238000	Entschädigung DLRG	-1.550,00		-1.550,00	-1.550,00		
5241002	Bewirtschaft.-/Betriebskosten	-64.099,97		-68.000,00	-69.640,94		1.640,94
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-266,65		-810,00	-1.168,24		358,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.347,08		-70.900,00	-42.125,08		-28.774,92
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-70.347,08		-70.900,00	-42.125,08		-28.774,92
15	- Transferaufwendungen	-2.180,00		-2.220,00	-2.330,00		110,00
5313002	Verb.beitrag WVER (Wärmepump.)	-2.180,00		-2.220,00	-2.330,00		110,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.833,51		-5.110,00	-3.385,60		-1.724,40
5412000	Arbeitskleidung	-67,62		-300,00			-300,00
5422003	Miete Beckenreinigungsgerät	-1.900,00		-1.900,00	-1.900,00		

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240100 Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
5431000	Bürobedarf			-200,00	-82,50		-117,50
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-596,68		-810,00	-449,90		-360,10
5431005	Steuerberatungskosten	-335,59		-100,00			-100,00
5431006	Werbung	-368,00		-300,00			-300,00
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle	-419,83			-433,76		433,76
5493050	Festwert BGA	-145,79		-1.500,00	-519,44		-980,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-210.779,08		-256.090,00	-204.906,29		-51.183,71
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-82.329,22		-137.590,00	-129.244,04		-8.345,96
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-82.329,22		-137.590,00	-129.244,04		-8.345,96
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-82.329,22		-137.590,00	-129.244,04		-8.345,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-82.329,22		-137.590,00	-129.244,04		-8.345,96

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240100 Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)

Stadt Heimbach

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08424 Sportstätten und Bäder
Produkt 0842401 Freibad Heimbach
Kostenträger 084240100 Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.567,12		57.710,00	43.025,21		14.684,79
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.172,99		-183.690,00	-178.650,06		-5.039,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.605,87		-125.980,00	-135.624,85		9.644,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-145,79		-1.500,00	-519,44		-980,56
7832050	Festwert BGA	-145,79		-1.500,00	-519,44		-980,56
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-145,79		-1.500,00	-519,44		-980,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-145,79		-1.500,00	-519,44		-980,56
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-78.751,66		-127.480,00	-136.144,29		8.664,29

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240200 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen - allgemein-

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.657,53		29.950,00	29.940,64		9,36
4148000	Spenden	3.716,89					
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	29.940,64		29.950,00	29.940,64		9,36
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			100,00			100,00
4321000	Benutzungsgebühren			100,00			100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	33.657,53		30.160,00	29.940,64		219,36
11	- Personalaufwendungen	-12.715,54		-13.600,00	-14.514,34		914,34
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-1.824,65		-1.500,00	-1.890,24		390,24
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-7.248,62		-7.600,00	-8.624,96		1.024,96
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-797,64		-800,00	-797,64		-2,36
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-149,86		-100,00	-147,94		47,94
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-592,76		-600,00	-672,55		72,55
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-61,80		-100,00	-46,35		-53,65
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-367,25		-500,00	-380,64		-119,36
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.448,56		-2.100,00	-1.729,62		-370,38
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-224,40		-300,00	-224,40		-75,60
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.987,95		-5.000,00	-5.110,86		110,86
5211000	Unterhaltungsaufwand	-4.987,95		-5.000,00	-5.110,86		110,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-107.212,40		-107.270,00	-107.212,40		-57,60
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-107.212,40		-107.270,00	-107.212,40		-57,60
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-124.915,89		-125.870,00	-126.837,60		967,60
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-91.258,36		-95.710,00	-96.896,96		1.186,96
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240200 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen - allgemein-

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-91.258,36		-95.710,00	-96.896,96		1.186,96
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-91.258,36		-95.710,00	-96.896,96		1.186,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-91.258,36		-95.710,00	-96.896,96		1.186,96

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240200 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen -allgemein-							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Produktgruppe		08424	Sportstätten und Bäder				
Produkt		0842402	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen				
Kostenträger		084240200	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen -allgemein-				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			210,00	3.716,89		-3.506,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.613,97		-18.600,00	-19.714,72		1.114,72
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.613,97		-18.390,00	-15.997,83		-2.392,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-17.613,97		-18.390,00	-15.997,83		-2.392,17

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240201 Turnhalle Eichelberg Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000,00			34.000,00		-34.000,00
4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung	40.000,00			34.000,00		-34.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	925,00		1.000,00	1.160,00		-160,00
4321000	Benutzungsgebühren	925,00		1.000,00	1.160,00		-160,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00	600,00		-590,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00	600,00		-590,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	40.925,00		1.110,00	35.760,00		-34.650,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.646,21		-3.020,00	-2.931,57		-88,43
5211000	Unterhaltungsaufwand	-14,67		-1.000,00	-1.532,35		532,35
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.631,54		-2.020,00	-1.399,22		-620,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.363,22		-9.370,00	-9.363,22		-6,78
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.363,22		-9.370,00	-9.363,22		-6,78
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.009,43		-12.390,00	-12.294,79		-95,21
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	29.915,57		-11.280,00	23.465,21		-34.745,21
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	29.915,57		-11.280,00	23.465,21		-34.745,21
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	29.915,57		-11.280,00	23.465,21		-34.745,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240201 Turnhalle Eichelberg Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	29.915,57		-11.280,00	23.465,21		-34.745,21

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240201 Turnhalle Eichelberg Heimbach

Stadt Heimbach

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08424 Sportstätten und Bäder
Produkt 0842402 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen
Kostenträger 084240201 Turnhalle Eichelberg Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.925,00		1.110,00	35.760,00		-34.650,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.608,32		-3.020,00	-2.766,82		-253,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.316,68		-1.910,00	32.993,18		-34.903,18
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	39.316,68		-1.910,00	32.993,18		-34.903,18

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240202 Sport- u. Tennisheim Wissen Woog Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				2.000,00		-2.000,00
4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung				2.000,00		-2.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			100,00			100,00
4321000	Benutzungsgebühren			100,00			100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.499,00		100,00	2.126,00		-2.026,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	2.499,00		100,00	2.126,00		-2.026,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.760,06		2.020,00	1.451,13		568,87
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	4.760,06		2.020,00	1.451,13		568,87
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	7.259,06		2.220,00	5.577,13		-3.357,13
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-6.102,16		-4.510,00	-7.606,31		3.096,31
5211000	Unterhaltungsaufwand	-2.499,00		-510,00	-4.099,45		3.589,45
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-3.603,16		-4.000,00	-3.506,86		-493,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.571,04		-4.580,00	-4.571,04		-8,96
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.571,04		-4.580,00	-4.571,04		-8,96
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.673,20		-9.090,00	-12.177,35		3.087,35
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.414,14		-6.870,00	-6.600,22		-269,78
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.414,14		-6.870,00	-6.600,22		-269,78
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-3.414,14		-6.870,00	-6.600,22		-269,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240202 Sport- u. Tennisheim Wissen Woog Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-3.414,14		-6.870,00	-6.600,22		-269,78

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240202 Sport- u. Tennisheim Wissen Woog Heimbach

Stadt Heimbach

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder
Produkt	0842402	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen
Kostenträger	084240202	Sport- u. Tennisheim Wissen Woog Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.713,45		2.220,00	9.204,33		-6.984,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.241,54		-4.510,00	-7.477,41		2.967,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.528,09		-2.290,00	1.726,92		-4.016,92
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-3.528,09		-2.290,00	1.726,92		-4.016,92

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240203 Sportheim Vlaten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				4.000,00		-4.000,00
4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung				4.000,00		-4.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			100,00			100,00
4321000	Benutzungsgebühren			100,00			100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.914,64		3.300,00	2.556,30		743,70
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	4.914,64		3.300,00	2.556,30		743,70
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	4.914,64		3.500,00	6.556,30		-3.056,30
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.192,97		-4.300,00	-6.733,87		2.433,87
5211000	Unterhaltungsaufwand	-605,99		-500,00	-4.000,00		3.500,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-3.586,98		-3.800,00	-2.733,87		-1.066,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.532,66		-4.540,00	-4.532,66		-7,34
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.532,66		-4.540,00	-4.532,66		-7,34
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.725,63		-8.840,00	-11.266,53		2.426,53
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.810,99		-5.340,00	-4.710,23		-629,77
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.810,99		-5.340,00	-4.710,23		-629,77
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-3.810,99		-5.340,00	-4.710,23		-629,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240203 Sportheim Vlatten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-3.810,99		-5.340,00	-4.710,23		-629,77

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240203 Sportheim Vlatten

Stadt Heimbach

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08424 Sportstätten und Bäder
Produkt 0842402 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen
Kostenträger 084240203 Sportheim Vlatten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.014,59		3.500,00	8.132,05		-4.632,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.663,51		-4.300,00	-7.429,77		3.129,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.648,92		-800,00	702,28		-1.502,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.648,92		-800,00	702,28		-1.502,28

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240204 Sportheim Hergarten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.735,98		1.740,00	1.735,98		4,02
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.735,98		1.740,00	1.735,98		4,02
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			100,00			100,00
4321000	Benutzungsgebühren			100,00			100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.942,96		1.500,00	1.465,39		34,61
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	1.942,96		1.500,00	1.465,39		34,61
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	3.678,94		3.440,00	3.201,37		238,63
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.545,04		-2.000,00	-1.024,15		-975,85
5211000	Unterhaltungsaufwand			-500,00			-500,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.545,04		-1.500,00	-1.024,15		-475,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.980,58		-1.990,00	-1.980,58		-9,42
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.980,58		-1.990,00	-1.980,58		-9,42
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.525,62		-3.990,00	-3.004,73		-985,27
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	153,32		-550,00	196,64		-746,64
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	153,32		-550,00	196,64		-746,64
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	153,32		-550,00	196,64		-746,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 084240204 Sportheim Hergarten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	153,32		-550,00	196,64		-746,64

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 084240204 Sportheim Hergarten

Stadt Heimbach

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08424 Sportstätten und Bäder
Produkt 0842402 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen
Kostenträger 084240204 Sportheim Hergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.319,32		1.700,00	1.942,96		-242,96
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.336,76		-2.000,00	-1.623,50		-376,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17,44		-300,00	319,46		-619,46
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-17,44		-300,00	319,46		-619,46

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 095110100 Bauverwaltung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			500,00			500,00
4311003	Ausschreibungsgebühren			500,00			500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.493,92		32.900,00	36.381,64		-3.481,64
4485001	Verw.k.erstatt. EB Kleinklära.	3.792,13		3.300,00	3.957,49		-657,49
4485002	Erst. Sach-/Gemeink. Eigenbet.	8.337,14		8.000,00	9.452,05		-1.452,05
4485003	Verw.Kost.erst. Abwasserwerk	21.364,65		21.600,00	22.251,10		-651,10
4485004	Erst. Eigenbetr. Abwasserbes.				721,00		-721,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	33.493,92		33.400,00	36.381,64		-2.981,64
11	- Personalaufwendungen	-106.479,01		-136.250,00	-118.999,07		-17.250,93
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-7.598,81			-29.558,46		29.558,46
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-77.521,54		-106.900,00	-70.325,84		-36.574,16
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-6.341,14		-8.250,00	-5.530,02		-2.719,98
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-15.017,52		-21.100,00	-13.584,75		-7.515,25
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-106.479,01		-136.250,00	-118.999,07		-17.250,93
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.985,09		-102.850,00	-82.617,43		-20.232,57
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-72.985,09		-102.850,00	-82.617,43		-20.232,57
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-72.985,09		-102.850,00	-82.617,43		-20.232,57

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 095110100 Bauverwaltung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.090,00		51.100,00	52.930,00		-1.830,00
4811004	Erst.Sach-/Gemeink.553/545/537	15.760,00		14.000,00	13.670,00		330,00
4811005	Erst.Verw.Kost. 130.553.001.	12.380,00		12.000,00	12.680,00		-680,00
4811008	Verw.Kost.erst. Winterdienst	2.870,00		2.700,00	2.940,00		-240,00
4811009	Verw.Kost.erst. Abfallberatung	7.010,00		6.800,00	7.180,00		-380,00
4811010	Verw.Kost.erst. Abfallbeseitg.	16.070,00		15.600,00	16.460,00		-860,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-18.895,09		-51.750,00	-29.687,43		-22.062,57

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 095110100 Bauverwaltung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen Produktgruppe 09511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen Produkt 0951101 Bauverwaltung Kostenträger 095110100 Bauverwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.841,50		33.400,00	33.493,92		-93,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.528,54		-136.250,00	-138.413,16		2.163,16
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.687,04		-102.850,00	-104.919,24		2.069,24
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-61.687,04		-102.850,00	-104.919,24		2.069,24

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 095110200 Ortsplanung (Bauleitpläne)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			93.800,00			93.800,00
4141009	Landeszuschuss Umsetzng Handlungskonzept Stadtkern			74.300,00			74.300,00
4141010	Landeszuschuss für Fassaden (Stadtkernsanierung)			19.500,00			19.500,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500,00			500,00
4487004	Erstattung Planungskosten			500,00			500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			94.300,00			94.300,00
11	- Personalaufwendungen	-11.791,49		-11.300,00	-5.423,36		-5.876,64
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-9.355,00		-9.000,00	-4.300,35		-4.699,65
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-760,34		-700,00	-333,30		-366,70
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-1.676,15		-1.600,00	-789,71		-810,29
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-26.911,21		-196.100,00	-18.705,15		-177.394,85
5238001	Ko-Finanz. Leader-Management	-2.300,00		-2.000,00	-2.000,00		
5291015	Bauleitpläne	-7.943,27		-10.000,00	-5.358,29		-4.641,71
5291023	Umsetzng Handlungskonzept Stadtkernsanierung	-16.667,94		-106.200,00	-11.346,86		-94.853,14
5291026	Fassadenprogramm (Stadtkernsanierung)			-27.900,00			-27.900,00
5291027	Erstellung Klimaschutz-/Energieeinsparungskonzept			-50.000,00			-50.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.702,70		-207.400,00	-24.128,51		-183.271,49
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.702,70		-113.100,00	-24.128,51		-88.971,49
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-38.702,70		-113.100,00	-24.128,51		-88.971,49
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 095110200 Ortsplanung (Bauleitpläne)

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-38.702,70		-113.100,00	-24.128,51		-88.971,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-38.702,70		-113.100,00	-24.128,51		-88.971,49

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 095110200 Ortsplanung (Bauleitpläne)

Stadt Heimbach

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	0951102	Ortsplanung (Bauleitpläne)
Kostenträger	095110200	Ortsplanung (Bauleitpläne)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			94.300,00			94.300,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.782,68		-207.400,00	-24.655,17		-182.744,83
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.782,68		-113.100,00	-24.655,17		-88.444,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-36.782,68		-113.100,00	-24.655,17		-88.444,83

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 105210100 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben, Bauberatung

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	283,25		500,00	632,00		-132,00
4311000	Verwaltungsgebühren	283,25		500,00	632,00		-132,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				5,75		-5,75
4488000	Erstatt. Verw.-/Betriebskosten				5,75		-5,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	283,25		500,00	637,75		-137,75
11	- Personalaufwendungen	-14.689,09		-12.700,00	-10.697,48		-2.002,52
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-11.556,73		-9.700,00	-8.402,28		-1.297,72
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-944,90		-900,00	-654,57		-245,43
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-2.187,46		-2.100,00	-1.640,63		-459,37
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.689,09		-12.700,00	-10.697,48		-2.002,52
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.405,84		-12.200,00	-10.059,73		-2.140,27
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-14.405,84		-12.200,00	-10.059,73		-2.140,27
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-14.405,84		-12.200,00	-10.059,73		-2.140,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 105210100 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben, Bauberatung

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
29	= Ergebnis	-14.405,84	-12.200,00	-10.059,73	-2.140,27

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 105210100 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben, Bauberatung

Stadt Heimbach

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	1052101	Bau- und Grundstücksordnung
Kostenträger	105210100	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben, Bauberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283,25		500,00	637,75		-137,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.689,09		-12.700,00	-10.697,48		-2.002,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.405,84		-12.200,00	-10.059,73		-2.140,27
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-14.405,84		-12.200,00	-10.059,73		-2.140,27

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 105230100 Denkmalschutz							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			500,00	859,57		-359,57
4311000	Verwaltungsgebühren			500,00	859,57		-359,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.000,00			3.000,00
4488010	Erst. f. Denkm.schutzmaßnahmen			3.000,00			3.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			3.500,00	859,57		2.640,43
11	- Personalaufwendungen	-10.202,41		-10.800,00	-6.034,08		-4.765,92
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-8.061,14		-8.500,00	-4.756,90		-3.743,10
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	0,01					
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-656,72		-800,00	-370,13		-429,87
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-1.484,56		-1.500,00	-907,05		-592,95
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen			-3.000,00			-3.000,00
5499004	Ordnungsbehördl. maßnahmen			-3.000,00			-3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.202,41		-13.800,00	-6.034,08		-7.765,92
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.202,41		-10.300,00	-5.174,51		-5.125,49
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-10.202,41		-10.300,00	-5.174,51		-5.125,49
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-10.202,41		-10.300,00	-5.174,51		-5.125,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 105230100 Denkmalschutz							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-10.202,41		-10.300,00	-5.174,51		-5.125,49

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 105230100 Denkmalschutz

Stadt Heimbach

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 1052301 Denkmalschutz
Kostenträger 105230100 Denkmalschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.500,00	859,57		2.640,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.202,41		-13.800,00	-6.034,08		-7.765,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.202,41		-10.300,00	-5.174,51		-5.125,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-10.202,41		-10.300,00	-5.174,51		-5.125,49

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 105230200 Burg Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.653,38		18.000,00	5.753,38		12.246,62
4411000	Mieten und Pachten	11.653,38		18.000,00	5.753,38		12.246,62
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	11.653,38		18.020,00	5.753,38		12.266,62
11	- Personalaufwendungen	-26.100,31		-2.900,00	-6.918,48		4.018,48
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-20.367,31		-2.300,00	-5.410,28		3.110,28
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.661,42		-200,00	-422,06		222,06
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-4.071,58		-400,00	-1.086,14		686,14
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-16.755,26		-12.900,00	-58.025,92		45.125,92
5211000	Unterhaltungsaufwand	-16.447,76		-4.500,00	-53.230,39		48.730,39
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-307,50		-8.000,00	-4.795,53		-3.204,47
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €			-400,00			-400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.802,24					
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-2.802,24					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-45.657,81		-15.800,00	-64.944,40		49.144,40
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.004,43		2.220,00	-59.191,02		61.411,02
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-34.004,43		2.220,00	-59.191,02		61.411,02
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 105230200 Burg Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
26	= Jahresergebnis	-34.004,43		2.220,00	-59.191,02		61.411,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-34.004,43		2.220,00	-59.191,02		61.411,02

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 105230200 Burg Heimbach

Stadt Heimbach

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 1052302 Burg Heimbach
Kostenträger 105230200 Burg Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.201,63		18.020,00	7.253,38		10.766,62
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.008,10		-15.800,00	-62.293,81		46.493,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.806,47		2.220,00	-55.040,43		57.260,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-37.806,47		2.220,00	-55.040,43		57.260,43

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 115310100 Konzessionsabgabe Strom							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	143.387,69		145.000,00	131.090,44		13.909,56
4511000	Konzessionsabgabe	138.938,93		140.000,00	127.240,94		12.759,06
4511001	Zuschl.Konz.abgabe Netzzug.Ent	4.448,76		5.000,00	3.849,50		1.150,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	143.387,69		145.000,00	131.090,44		13.909,56
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen			-10,00			-10,00
5499008	Rückzahlung Konzess.abgaben			-10,00			-10,00
17	= Ordentliche Aufwendungen			-10,00			-10,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	143.387,69		144.990,00	131.090,44		13.899,56
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	143.387,69		144.990,00	131.090,44		13.899,56
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	143.387,69		144.990,00	131.090,44		13.899,56
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	143.387,69		144.990,00	131.090,44		13.899,56

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 115310100 Konzessionsabgabe Strom

Stadt Heimbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11531 Elektrizitätsversorgung
Produkt 1153101 Elektrizitätsversorgung
Kostenträger 115310100 Konzessionsabgabe Strom

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.336,09		145.000,00	143.217,00		1.783,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-10,00			-10,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.336,09		144.990,00	143.217,00		1.773,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	139.336,09		144.990,00	143.217,00		1.773,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 115320100 Konzessionsabgabe Gas							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	142,04		50,00	126,05		-76,05
4511000	Konzessionsabgabe	142,04		50,00	126,05		-76,05
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	142,04		50,00	126,05		-76,05
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	142,04		50,00	126,05		-76,05
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	142,04		50,00	126,05		-76,05
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	142,04		50,00	126,05		-76,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	142,04		50,00	126,05		-76,05

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 115320100 Konzessionsabgabe Gas

Stadt Heimbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11532 Gasversorgung
Produkt 1153201 Gasversorgung
Kostenträger 115320100 Konzessionsabgabe Gas

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142,04		50,00	126,05		-76,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	142,04		50,00	126,05		-76,05
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	142,04		50,00	126,05		-76,05

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 115370100 Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	307.412,35		344.810,00	312.786,36		32.023,64
4321005	Müllabfuhrgebühren	307.412,35		304.000,00	312.786,36		-8.786,36
4381000	Auflösung SoPO Gebührenaussgl.			40.810,00			40.810,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.133,00		1.000,00	1.636,00		-636,00
4421003	Erlöse aus Verkauf Biotonnen	2.133,00		1.000,00	1.636,00		-636,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.303,97		46.000,00	36.477,62		9.522,38
4488012	Erstattung DSD	7.975,06		8.000,00	7.836,30		163,70
4488019	Erstattung für Altpapier	37.328,91		38.000,00	28.641,32		9.358,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.098,11			41.558,30		-41.558,30
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	38.098,11			41.558,30		-41.558,30
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	392.947,43		391.810,00	392.458,28		-648,28
11	- Personalaufwendungen	-5.795,36		-2.800,00	-4.734,72		1.934,72
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-4.516,75		-2.200,00	-3.698,86		1.498,86
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-370,52		-200,00	-292,01		92,01
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-908,09		-400,00	-743,85		343,85
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-356.926,68		-362.500,00	-367.112,97		4.612,97
5281010	Sachausgaben	-5.477,33		-3.500,00	-4.791,50		1.291,50
5291002	Schadstoffsammlung	-1.954,48		-2.500,00	-1.934,68		-565,32
5291003	Wertstoffsammlung	-31.789,03		-30.000,00	-30.210,57		210,57
5291005	PKK-Verwert.Kosten f. Erlöse	-1.625,37		-1.500,00	-1.625,67		125,67
5291016	Fuhrleistung Unternehmer	-82.449,78		-75.000,00	-86.163,31		11.163,31
5291024	Kosten Mülldeponie	-233.630,69		-250.000,00	-242.387,24		-7.612,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.342,38		-100,00			-100,00
5431005	Steuerberatungskosten	-1.342,38		-100,00			-100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-364.064,42		-365.400,00	-371.847,69		6.447,69
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	28.883,01		26.410,00	20.610,59		5.799,41
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 115370100 Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
22	= Ordentliches Jahresergebnis	28.883,01		26.410,00	20.610,59		5.799,41
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	28.883,01		26.410,00	20.610,59		5.799,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.580,00		-26.410,00	-29.790,00		3.380,00
5811000	Verw.Kost.beitr.f. 090.511.001	-16.070,00		-15.600,00	-16.460,00		860,00
5811001	Abfallberatung (Verwalt.Kost.)	-7.010,00		-6.800,00	-7.180,00		380,00
5811002	Sach-/GemeinKosten	-3.280,00		-2.800,00	-3.180,00		380,00
5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	-3.220,00		-1.210,00	-2.970,00		1.760,00
29	= Ergebnis	28.883,01		26.410,00	20.610,59		5.799,41

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 115370100 Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung

Stadt Heimbach

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11537	Abfallwirtschaft
Produkt	1153701	Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung
Kostenträger	115370100	Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.737,69		351.000,00	348.282,93		2.717,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-360.501,03		-365.400,00	-370.429,36		5.029,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.763,34		-14.400,00	-22.146,43		7.746,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-4.763,34		-14.400,00	-22.146,43		7.746,43

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.233,16		110.820,00	96.509,55		14.310,45
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	91.233,16		110.820,00	96.509,55		14.310,45
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	92.216,36		71.780,00	62.864,38		8.915,62
4321000	Benutzungsgebühren	220,00					
4321006	Sondernutzungsgebühren	6.905,50		5.000,00	7.317,50		-2.317,50
4371000	Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	85.090,86		66.780,00	55.546,88		11.233,12
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.001,48		1.100,00	105.143,45		-104.043,45
4481005	Erstattung Zusatzbaukosten L 15 RET				97.903,87		-97.903,87
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	846,75		1.000,00	4.286,58		-3.286,58
4487003	Erst. 3. f. Straß.unterhaltung			100,00	2.953,00		-2.853,00
4487060	Erstatt. 3. Verleg. RW-Anschl.	-6.848,23					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.337,50			13.454,58		-13.454,58
4541001	Ertrag aus der Veräußerung v Grundstücken/Gebäuden	3.337,50			6.471,00		-6.471,00
4582000	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.				6.983,58		-6.983,58
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	180.785,54		183.700,00	277.971,96		-94.271,96
11	- Personalaufwendungen	-84.912,05		-96.500,00	-72.006,22		-24.493,78
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-30.225,45		-25.200,00	-22.316,20		-2.883,80
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-36.273,24		-49.500,00	-34.084,39		-15.415,61
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-2.469,88		-1.800,00	-1.742,27		-57,73
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-2.962,40		-4.400,00	-2.666,35		-1.733,65
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-5.734,41		-4.700,00	-4.362,35		-337,65
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-7.246,67		-10.900,00	-6.834,66		-4.065,34
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-389.084,19		-322.000,00	-408.753,45		86.753,45
5211004	Pflasterung/Unterhalt. Gehwege	-4.853,66		-10.000,00	-5.461,27		-4.538,73
5211008	Grundsan. Brücke über Rur	-71.661,95					
5211009	Unterhaltung Straßen	-59.502,01		-50.000,00	-59.172,15		9.172,15
5211106	Unterhaltung Brücken	-16.361,37		-25.000,00			-25.000,00
5211111	Unterh. Verk.zeichen/Hinweiss.	-3.119,95		-3.000,00	-5.935,71		2.935,71
5211118	Zusatzbaukosten L 15 RET				-97.903,87		97.903,87
5232004	Anteil Stadt Straßenentwässer.	-233.585,25		-234.000,00	-240.280,45		6.280,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-384.911,31		-482.840,00	-394.915,44		-87.924,56
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-384.911,31		-482.840,00	-394.915,44		-87.924,56
15	- Transferaufwendungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
16	- Sonstige Aufwendungen	-15.640,99			-125.000,00		125.000,00
5471001	Wertveränderungen bei Gebäuden/Grundstücken	-15.640,99					
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.				-125.000,00		125.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-874.548,54		-901.340,00	-1.000.675,11		99.335,11
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-693.763,00		-717.640,00	-722.703,15		5.063,15
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-693.763,00		-717.640,00	-722.703,15		5.063,15
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-693.763,00		-717.640,00	-722.703,15		5.063,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.330,00		-16.200,00	-10.110,00		-6.090,00
5811004	Antl.Winterd. Allg.int.Straßen	-23.330,00		-16.200,00	-10.110,00		-6.090,00
29	= Ergebnis	-693.763,00		-717.640,00	-722.703,15		5.063,15

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	12541	Gemeindestraßen					
Produkt	1254101	Gemeindestraßen					
Kostenträger	125410100	Gemeindestraßen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.021,90		6.100,00	105.543,88		-99.443,88
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-430.720,72		-743.971,59	-510.878,65		-233.092,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-323.698,82		-737.871,59	-405.334,77		-332.536,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	140.563,73		399.300,00	42.178,91		357.121,09
6810000	Inv.-Zuwendungen vom Bund	92.563,73			42.178,91		-42.178,91
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land	48.000,00		399.300,00			399.300,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.005,00			6.710,00		-6.710,00
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	4.005,00			6.710,00		-6.710,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	9.068,04		95.000,00			95.000,00
6881000	Beiträge und ähnl. Entgelte	9.068,04		95.000,00			95.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.636,77		494.300,00	48.888,91		445.411,09
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.557,22		-1.000,00			-1.000,00
7821000	Auszahlung Erwerb Grundstücke u. Gebäude	-1.557,22		-1.000,00			-1.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-173.775,26		-1.263.583,24	-327.645,61		-935.937,63
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-173.775,26		-1.263.583,24	-327.645,61		-935.937,63
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-175.332,48		-1.264.583,24	-327.645,61		-936.937,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.695,71		-770.283,24	-278.756,70		-491.526,54
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-345.394,53		-1.508.154,83	-684.091,47		-824.063,36

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
I-541-001 Grunderwerb Straßenbau -allgemein-	-1.557,22		-1.000,00			1.000,00	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.557,22		-1.000,00			1.000,00	
I-541-005 Erneuerung Kleestraße und Nebenanlagen	-123.394,18		-90.961,38	-12.181,06		-82.181,06	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	9.068,04		70.000,00			-70.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-132.462,22		-160.961,38	-12.181,06		-12.181,06	
I-541-006 Erneuerung In der Goldkuhl und Nebenanlagen	-14.192,28		193,98	-5.636,95		-30.636,95	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			25.000,00			-25.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.192,28		-24.806,02	-5.636,95		-5.636,95	
I-541-007 Erschließung Baugebiet Kiefernweg	90.640,23			41.539,17		41.539,17	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92.563,73			42.178,91		42.178,91	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.923,50			-639,74		-639,74	
I-541-009 Erneuerung Auf Wissen Woog	-23.364,66		-557.923,69	-284.977,43		44.622,57	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.364,66		-557.923,69	-284.977,43		44.622,57	
I-541-010 Straßenerneuerungen: Masterplan Stadtkern Heimbach	48.000,00						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.000,00						
I-541-012 Erneuerung In den Wingerten	-1.832,60		-61.395,45			37.503,30	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.832,60		-61.395,45			37.503,30	
I-541-015 Erschließung Baugebiet Auf dem Broich (Fertigst.)			-2.296,70	-2.296,70			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-2.296,70	-2.296,70			
I-541-020 Erlös Grundstücksverkäufe Straßenland	4.005,00			6.710,00		6.710,00	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.005,00			6.710,00		6.710,00	
I-541-021 Stadtkernsanierung - Zuschuss Buswendeanlagen			-33.900,00			33.900,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			78.900,00			-78.900,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-112.800,00			112.800,00	
I-541-026 Stadtkernsanierung - Hengebachstraße Kreisverkehr				-21.913,73		-21.913,73	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			100.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000,00	-21.913,73		-21.913,73	
I-541-027 Stadtkernsanierung - Rurpromenade Wegebau							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			166.700,00			-166.700,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-166.700,00			166.700,00	
I-541-030 Stadtkernsanierung - Rurpromenade Spiel-/Sportanl.			-15.700,00			15.700,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			36.800,00			-36.800,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-52.500,00			52.500,00	
I-541-031 Stadtkernsanierung - Stadtinfosystem Beschilderung			-7.300,00			7.300,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			16.900,00			-16.900,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-24.200,00			24.200,00	
I-541-032 Linksabbiegerspur L15 zum Eifeler-Tor-Resort						-70.100,12	

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 125410100 Gemeindestraßen	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-70.100,12	
Gesamtsumme Auszahlungen	-175.332,48		-1.264.583,24	-327.645,61		328.854,27	
Gesamtsumme Einzahlungen	153.636,77		494.300,00	48.888,91		-345.411,09	
Gesamtsumme	-21.695,71		-770.283,24	-278.756,70		-16.556,82	

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125410200 Straßenbeleuchtung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.403,00		2.100,00	24.063,69		-21.963,69
4140010	Bundeszuschuss San. SB konsumtiv	18.403,00		2.100,00	24.063,69		-21.963,69
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.000,00			2.000,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			2.000,00			2.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	18.403,00		4.110,00	24.063,69		-19.953,69
11	- Personalaufwendungen	-19.625,97		-24.000,00	-20.190,48		-3.809,52
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-5.320,32		-4.100,00	-5.535,41		1.435,41
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-9.986,50		-14.100,00	-10.253,15		-3.846,85
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-438,04		-500,00	-432,39		-67,61
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-816,33		-1.400,00	-800,68		-599,32
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-1.070,10		-1.000,00	-1.114,21		114,21
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.994,68		-2.900,00	-2.054,64		-845,36
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-120.147,87		-211.000,00	-193.483,71		-17.516,29
5211101	Unterhaltung Straßenbeleucht.	-55.119,55		-134.000,00	-135.075,95		1.075,95
5281011	Stromkosten	-65.028,32		-77.000,00	-58.407,76		-18.592,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-26.566,64		-38.093,92			-38.093,92
5493100	Festwert Straßenbel. allgemein			-10.000,00			-10.000,00
5493102	Festwert SB Kleestr.	-7.185,17		-6.666,38			-6.666,38
5493103	Festwert SB In der Goldkuhl	-2.063,17		-436,83			-436,83
5493104	Festwert SB Seerandweg	-17.318,30		-20.990,71			-20.990,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	-166.340,48		-273.093,92	-213.674,19		-59.419,73
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-147.937,48		-268.983,92	-189.610,50		-79.373,42
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-147.937,48		-268.983,92	-189.610,50		-79.373,42

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125410200 Straßenbeleuchtung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-147.937,48		-268.983,92	-189.610,50		-79.373,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-147.937,48		-268.983,92	-189.610,50		-79.373,42

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125410200 Straßenbeleuchtung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produktgruppe		12541	Gemeindestraßen				
Produkt		1254102	Straßenbeleuchtung				
Kostenträger		125410200	Straßenbeleuchtung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.256,97		4.110,00	24.063,69		-19.953,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.006,42		-235.000,00	-207.143,91		-27.856,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.749,45		-230.890,00	-183.080,22		-47.809,78
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-26.566,64		-38.093,92			-38.093,92
7832100	Festwert Straßenbel. allgemein			-10.000,00			-10.000,00
7832102	Festwert SB Kleestrasse	-7.185,17		-6.666,38			-6.666,38
7832103	Festwert SB In der Goldkuhl	-2.063,17		-436,83			-436,83
7832104	Festwert SB Seerandweg	-17.318,30		-20.990,71			-20.990,71
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.566,64		-38.093,92			-38.093,92
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.566,64		-38.093,92			-38.093,92
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-168.316,09		-268.983,92	-183.080,22		-85.903,70

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125450100 Straßenreinigung und Winterdienst							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	48.217,50		48.700,00	48.106,80		593,20
4321007	Straßenreinigungsgebühren	48.217,50		48.700,00	48.106,80		593,20
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	48.217,50		48.700,00	48.106,80		593,20
11	- Personalaufwendungen	-36.309,02		-13.700,00	-6.098,65		-7.601,35
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-28.393,88		-10.700,00	-4.769,49		-5.930,51
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-2.299,68		-1.100,00	-374,05		-725,95
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-5.615,46		-1.900,00	-955,11		-944,89
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-37.995,28		-32.300,00	-25.293,06		-7.006,94
5232005	Kostenerst. LB-NRW/Winterdien.	-8.327,03		-10.000,00	-4.050,20		-5.949,80
5291018	Sonst. Aufwand Winterdienst	-29.668,25		-22.300,00	-21.242,86		-1.057,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen			-600,00			-600,00
5422000	Mieten und Pachten			-600,00			-600,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.304,30		-46.600,00	-31.391,71		-15.208,29
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.086,80		2.100,00	16.715,09		-14.615,09
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-26.086,80		2.100,00	16.715,09		-14.615,09
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-26.086,80		2.100,00	16.715,09		-14.615,09
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.330,00		16.200,00	10.110,00		6.090,00
4811006	Winterdienst Allg.int. Straßen	23.330,00		16.200,00	10.110,00		6.090,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125450100 Straßenreinigung und Winterdienst							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.000,00		-18.300,00	-9.030,00		-9.270,00
5811000	Verw.Kost.beitr.f. 090.511.001	-2.870,00		-2.700,00	-2.940,00		240,00
5811002	Sach-/GemeinKosten	-5.880,00		-2.500,00	-1.360,00		-1.140,00
5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	-10.250,00		-13.100,00	-4.730,00		-8.370,00
29	= Ergebnis	-2.756,80		18.300,00	26.825,09		-8.525,09

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125450100 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Heimbach

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12545 Straßenreinigung
Produkt 1254501 Straßenreinigung und Winterdienst
Kostenträger 125450100 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.979,93		48.700,00	48.219,42		480,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.103,20		-46.600,00	-31.961,53		-14.638,47
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.123,27		2.100,00	16.257,89		-14.157,89
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-31.123,27		2.100,00	16.257,89		-14.157,89

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.173,58		105.100,00	91.844,70		13.255,30
4411002	Parkentgelte	49.173,58		105.000,00	91.844,70		13.155,30
4411007	Ablösung PKW-Stellplätze			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	49.173,58		105.200,00	91.844,70		13.355,30
11	- Personalaufwendungen	-8.130,97		-6.200,00	-9.633,73		3.433,73
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-6.344,05		-5.500,00	-7.535,30		2.035,30
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-518,31		-200,00	-587,85		387,85
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.268,61		-500,00	-1.510,58		1.010,58
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.079,01		-5.840,00	-2.086,43		-3.753,57
5211000	Unterhaltungsaufwand	-1.476,74		-3.540,00	-1.669,67		-1.870,33
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-190,40		-1.500,00	-416,76		-1.083,24
5255002	SachKosten Parkscheinautom.	-411,87		-800,00			-800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-255,92		-640,00	-614,19		-25,81
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-255,92		-640,00	-614,19		-25,81
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.465,90		-12.680,00	-12.334,35		-345,65
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	38.707,68		92.520,00	79.510,35		13.009,65
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	38.707,68		92.520,00	79.510,35		13.009,65
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
26	= Jahresergebnis	38.707,68		92.520,00	79.510,35		13.009,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	38.707,68		92.520,00	79.510,35		13.009,65

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen

Stadt Heimbach

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12546	Parkeinrichtungen
Produkt	1254601	Parkeinrichtungen
Kostenträger	125460100	Parkeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.173,58		105.200,00	91.844,70		13.355,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.494,04		-12.040,00	-11.812,08		-227,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.679,54		93.160,00	80.032,62		13.127,38
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.370,38					
7831000	Beschaff.Inventar >410 € netto	-7.370,38					
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.370,38					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.370,38					
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	31.309,16		93.160,00	80.032,62		13.127,38

Investitionen Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
I-546-001 Beschaffung Parkscheinautomaten	-7.370,38						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.370,38						
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.370,38						
Gesamtsumme Einzahlungen							

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 125460100 Parkeinrichtungen	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
Gesamtsumme	-7.370,38						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 125470100 Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
4141006	Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
5318009	Zuschuß Bürgerbusverein	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit						
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis						
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 125470100 Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)

Stadt Heimbach

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12547 ÖPNV
Produkt 1254701 Förderung des Nahverkehrs
Kostenträger 125470100 Förderung des Nahverkehrs (Bürgerbus)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135510100 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfverschönerung

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.680,74		10,00	255,35		-245,35
4148000	Spenden	3.680,74		10,00	255,35		-245,35
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	3.680,74		10,00	255,35		-245,35
11	- Personalaufwendungen	-30.661,17		-31.900,00	-33.522,65		1.622,65
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-22.569,27		-25.700,00	-25.704,70		4,70
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-1.188,00			-384,00		384,00
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.842,91		-1.800,00	-2.002,00		202,00
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-4.702,94		-4.400,00	-5.316,21		916,21
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-358,05			-115,74		115,74
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-21.914,24		-30.500,00	-18.822,52		-11.677,48
5211000	Unterhaltungsaufwand	-21.914,24		-30.000,00	-18.822,52		-11.177,48
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.			-500,00			-500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-52.575,41		-62.400,00	-52.345,17		-10.054,83
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.894,67		-62.390,00	-52.089,82		-10.300,18
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-48.894,67		-62.390,00	-52.089,82		-10.300,18
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-48.894,67		-62.390,00	-52.089,82		-10.300,18

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135510100 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfverschönerung

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.790,00		-14.380,00	-17.360,00		2.980,00
5811005	Anteil öff. Grün f. Friedhöfe	-13.790,00		-14.380,00	-17.360,00		2.980,00
29	= Ergebnis	-48.894,67		-62.390,00	-52.089,82		-10.300,18

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135510100 Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfverschönerung

Stadt Heimbach

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	1355101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Kostenträger	135510100	Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfverschönerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00		10,00	255,35		-245,35
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.714,68		-62.400,00	-49.979,17		-12.420,83
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.714,68		-62.390,00	-49.723,82		-12.666,18
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-50.714,68		-62.390,00	-49.723,82		-12.666,18

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135520100 Gewässerunterhaltung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				24.750,00		-24.750,00
4141008	Zuschuss Instand.Gewässermauer				24.750,00		-24.750,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			100,00	24.750,00		-24.650,00
11	- Personalaufwendungen	-13.544,94		-18.800,00	-21.140,71		2.340,71
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-3.667,58		-3.700,00	-3.794,08		94,08
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-6.898,67		-10.400,00	-12.736,72		2.336,72
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-301,77		-300,00	-297,51		-2,49
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-563,96		-700,00	-999,67		299,67
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-735,92		-700,00	-761,76		61,76
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.377,04		-3.000,00	-2.550,97		-449,03
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-961,22		-19.000,00	-21.034,67		2.034,67
5211000	Unterhaltungsaufwand	-961,22		-19.000,00	-21.034,67		2.034,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34.440,95		-34.700,00	-34.440,94		-259,06
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-34.440,95		-34.700,00	-34.440,94		-259,06
15	- Transferaufwendungen	-54.257,00		-56.000,00	-54.579,00		-1.421,00
5313003	Verbandumlage Erftverband	-54.257,00		-56.000,00	-54.579,00		-1.421,00
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-103.204,11		-128.500,00	-131.195,32		2.695,32
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-103.204,11		-128.400,00	-106.445,32		-21.954,68
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-103.204,11		-128.400,00	-106.445,32		-21.954,68
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135520100 Gewässerunterhaltung							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
26	= Jahresergebnis	-103.204,11		-128.400,00	-106.445,32		-21.954,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-103.204,11		-128.400,00	-106.445,32		-21.954,68

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135520100 Gewässerunterhaltung

Stadt Heimbach

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	1355201	Öffentliches Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Kostenträger	135520100	Gewässerunterhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			100,00	24.750,00		-24.650,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.649,16		-93.800,00	-92.538,21		-1.261,79
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.649,16		-93.700,00	-67.788,21		-25.911,79
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-68.649,16		-93.700,00	-67.788,21		-25.911,79

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135530100 Friedhöfe							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308,92			308,92		-308,92
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	308,92			308,92		-308,92
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	53.820,39		58.250,00	42.671,75		15.578,25
4311000	Verwaltungsgebühren	240,00		250,00	340,00		-90,00
4321002	Benutz.gebühren Leichenhalle	2.610,00		6.000,00	1.450,00		4.550,00
4321008	Grabnutzungsgebühren	33.175,15		32.000,00	24.684,05		7.315,95
4321009	Erst. Grabherstellungskosten	17.795,24		20.000,00	16.197,70		3.802,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525,00		510,00	875,00		-365,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
4488013	Sonstige Kostenerstattungen	525,00		500,00	875,00		-375,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	54.654,31		58.760,00	43.855,67		14.904,33
11	- Personalaufwendungen	-20.952,66		-13.100,00	-31.907,02		18.807,02
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-16.278,78		-9.600,00	-24.893,49		15.293,49
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.331,93		-700,00	-1.950,92		1.250,92
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-3.341,95		-2.800,00	-5.062,61		2.262,61
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-27.136,10		-39.160,00	-25.434,69		-13.725,31
5211000	Unterhaltungsaufwand	-7.750,60		-20.000,00	-11.292,84		-8.707,16
5211108	Unterhaltung der Leichenhallen	-618,80		-1.010,00	-272,15		-737,85
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-1.653,69		-2.000,00	-1.615,32		-384,68
5241001	Bewirtschaftg. Leichenhallen	-1.204,01		-1.150,00	-1.075,59		-74,41
5291019	Herrichten der Gräber	-15.909,00		-15.000,00	-11.178,79		-3.821,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.457,06		-3.510,00	-3.457,06		-52,94
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.457,06		-3.510,00	-3.457,06		-52,94
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-76,70		-100,00	-76,70		-23,30
5422000	Mieten und Pachten	-76,70		-100,00	-76,70		-23,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	-51.622,52		-55.870,00	-60.875,47		5.005,47
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	3.031,79		2.890,00	-17.019,80		19.909,80
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135530100 Friedhöfe							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	3.031,79		2.890,00	-17.019,80		19.909,80
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	3.031,79		2.890,00	-17.019,80		19.909,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.790,00		14.380,00	17.360,00		-2.980,00
4811007	Öff.Grün Allg.Interess PG 551	13.790,00		14.380,00	17.360,00		-2.980,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.190,00		-19.800,00	-24.650,00		4.850,00
5811000	Verw.Kost.beitr.f. 090.511.001	-12.380,00		-12.000,00	-12.680,00		680,00
5811002	Sach-/GemeinKosten	-5.000,00		-3.800,00	-6.690,00		2.890,00
5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	-3.810,00		-4.000,00	-5.280,00		1.280,00
29	= Ergebnis	16.821,79		17.270,00	340,20		16.929,80

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135530100 Friedhöfe

Stadt Heimbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 1355301 Friedhöfe
Kostenträger 135530100 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.157,66		58.760,00	72.969,38		-14.209,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.043,93		-52.360,00	-58.158,95		5.798,95
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.113,73		6.400,00	14.810,43		-8.410,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			-15.000,00	-12.465,50		-2.534,50
7851000	Hochbaumaßnahmen			-15.000,00	-12.465,50		-2.534,50
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-15.000,00	-12.465,50		-2.534,50
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-15.000,00	-12.465,50		-2.534,50
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	23.113,73		-8.600,00	2.344,93		-10.944,93

Investitionen Kostenträger 135530100 Friedhöfe

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 135530100 Friedhöfe	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
I-553-002 Errichtung Urnenwände Friedhöfe allgemein			-15.000,00	-12.465,50		2.534,50	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-15.000,00	-12.465,50		2.534,50	
Gesamtsumme Auszahlungen			-15.000,00	-12.465,50		2.534,50	
Gesamtsumme Einzahlungen							

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 135530100 Friedhöfe							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 135530100 Friedhöfe	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
Gesamtsumme			-15.000,00	-12.465,50		2.534,50	

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135530200 Ehrenfriedhof							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			700,00			700,00
4381000	Auflösung SoPO Gebührenausgl.			700,00			700,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.401,94		9.400,00	9.170,10		229,90
4480000	Bundeszuschuß	9.401,94		9.400,00	9.170,10		229,90
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.801,57					
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.	3.801,57					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	13.203,51		10.100,00	9.170,10		929,90
11	- Personalaufwendungen	-3.792,65		-2.500,00	-1.523,08		-976,92
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-2.957,76		-1.900,00	-1.192,50		-707,50
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-242,24		-200,00	-93,18		-106,82
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-592,65		-400,00	-237,40		-162,60
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-9.230,86		-7.500,00	-4.080,79		-3.419,21
5211102	Unterhaltung Ehrenfriedhof	-9.230,86		-7.500,00	-4.080,79		-3.419,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.702,08		-1.000,00	-4.466,53		3.466,53
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.				-3.336,23		3.336,23
5499007	Kosten Volkstrauertag	-1.702,08		-1.000,00	-1.130,30		130,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.725,59		-11.000,00	-10.070,40		-929,60
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.522,08		-900,00	-900,30		0,30
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.522,08		-900,00	-900,30		0,30
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.522,08		-900,00	-900,30		0,30

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135530200 Ehrenfriedhof							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-180,00		-100,00	-230,00		130,00
5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	-180,00		-100,00	-230,00		130,00
29	= Ergebnis	-1.522,08		-900,00	-900,30		0,30

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135530200 Ehrenfriedhof

Stadt Heimbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 1355302 Ehrenfriedhof
Kostenträger 135530200 Ehrenfriedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.401,94		9.400,00	9.170,10		229,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.725,59		-11.000,00	-6.734,17		-4.265,83
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.323,65		-1.600,00	2.435,93		-4.035,93
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-5.323,65		-1.600,00	2.435,93		-4.035,93

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135550100 Wirtschaftswege, Landwirtschaft							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	421.973,72		428.930,00	421.973,92		6.956,08
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	421.973,72		428.930,00	421.973,92		6.956,08
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.283,66		37.500,00	7.470,72		30.029,28
4583101	Ertr.aus Aufl.Rücklage WB Vltt	1.940,65		30.000,00	875,08		29.124,92
4591004	Entschädg. f. Wegebenutzung	12.343,01		7.500,00	6.595,64		904,36
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	436.257,38		466.430,00	429.444,64		36.985,36
11	- Personalaufwendungen	-30.887,16		-34.400,00	-21.465,34		-12.934,66
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-3.667,45		-3.700,00	-3.793,95		93,95
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-20.425,65		-21.500,00	-12.986,04		-8.513,96
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-301,77		-300,00	-297,51		-2,49
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-1.671,11		-2.400,00	-1.018,78		-1.381,22
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-735,90		-700,00	-761,75		61,75
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-4.085,28		-5.800,00	-2.607,31		-3.192,69
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-9.741,79		-38.000,00	-1.816,67		-36.183,33
5211103	Unterhaltung Wirtschaftswege	-7.724,87		-7.500,00	-941,59		-6.558,41
5211109	Unterhaltung Verkehrsschilder	-76,27		-500,00			-500,00
5211116	Kosten Wegebaukommission Flurbereinigung VI-H	-1.940,65		-30.000,00	-875,08		-29.124,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-459.516,26		-466.960,00	-459.516,50		-7.443,50
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-459.516,26		-466.960,00	-459.516,50		-7.443,50
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-500.145,21		-539.360,00	-482.798,51		-56.561,49
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.887,83		-72.930,00	-53.353,87		-19.576,13
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-63.887,83		-72.930,00	-53.353,87		-19.576,13
23	+ Außerordentliche Erträge						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135550100 Wirtschaftswege, Landwirtschaft							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-63.887,83		-72.930,00	-53.353,87		-19.576,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-63.887,83		-72.930,00	-53.353,87		-19.576,13

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 135550100 Wirtschaftswege, Landwirtschaft Stadt Heimbach							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe		13555	Land- und Forstwirtschaft				
Produkt		1355501	Wirtschaftswege, Landwirtschaft				
Kostenträger		135550100	Wirtschaftswege, Landwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.664,62		7.500,00	6.738,03		761,97
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.665,51		-72.400,00	-23.282,01		-49.117,99
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.000,89		-64.900,00	-16.543,98		-48.356,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-27.000,89		-64.900,00	-16.543,98		-48.356,02

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135550200 Forstwirtschaft							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.061,54		100.000,00	141.415,29		-41.415,29
4421000	Verkaufserlöse	164.061,54		100.000,00	141.415,29		-41.415,29
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	164.061,54		100.000,00	141.415,29		-41.415,29
11	- Personalaufwendungen	-11.432,41		-18.300,00	-12.584,23		-5.715,77
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	-4.803,42		-5.100,00	-5.119,20		19,20
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-5.172,01		-12.000,00	-5.839,22		-6.160,78
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-423,26		-400,00	-455,76		55,76
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.033,72		-800,00	-1.170,05		370,05
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-27.873,39		-30.000,00	-26.020,43		-3.979,57
5211104	Unterhaltung der Forstwege	-3.002,11		-3.000,00	-3.967,76		967,76
5231000	Beförsterungskosten	-20.347,77		-21.000,00	-20.958,58		-41,42
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-4.523,51		-5.000,00	-1.094,09		-3.905,91
5281012	Aufforstung/Jungbestandspflege			-1.000,00			-1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-754,99		-1.000,00	-754,99		-245,01
5499000	Mitgliedsbeiträge	-754,99		-1.000,00	-754,99		-245,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.060,79		-49.300,00	-39.359,65		-9.940,35
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	124.000,75		50.700,00	102.055,64		-51.355,64
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	124.000,75		50.700,00	102.055,64		-51.355,64
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 135550200 Forstwirtschaft

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
26	= Jahresergebnis	124.000,75		50.700,00	102.055,64		-51.355,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	124.000,75		50.700,00	102.055,64		-51.355,64

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 13550200 Forstwirtschaft

Stadt Heimbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 1355502 Forstwirtschaft
Kostenträger 135550200 Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.043,75		100.000,00	141.415,29		-41.415,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.069,63		-49.300,00	-36.896,04		-12.403,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.974,12		50.700,00	104.519,25		-53.819,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	132.974,12		50.700,00	104.519,25		-53.819,25

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730100 Wirtschaftliche Betätigungen (Südkom)							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
5315000	Zuschuß SüdKomm	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730100 Wirtschaftliche Betätigungen (Südkom)

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557301 Wirtschaftliche Betätigungen
Kostenträger 155730100 Wirtschaftliche Betätigungen (Südkom)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-5.500,00		-5.500,00	-5.500,00		

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730200 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen allgemein

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			500,00			500,00
4411000	Mieten und Pachten			500,00			500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			520,00			520,00
11	- Personalaufwendungen	-10.638,45		-9.600,00	-16.527,19		6.927,19
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-4.788,42		-4.300,00	-10.269,25		5.969,25
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-3.276,00		-3.300,00	-2.457,00		-843,00
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-391,10		-200,00	-804,95		604,95
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-232,76		-300,00	-190,44		-109,56
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-962,81		-600,00	-2.065,03		1.465,03
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-987,36		-900,00	-740,52		-159,48
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-10.366,00		-11.300,00	-10.000,00		-1.300,00
5211000	Unterhaltungsaufwand			-200,00			-200,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-10.366,00		-11.000,00	-10.000,00		-1.000,00
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €			-100,00			-100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.303,42		-1.310,00	-1.303,42		-6,58
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.303,42		-1.310,00	-1.303,42		-6,58
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen			-1.000,00			-1.000,00
5493050	Festwert BGA			-1.000,00			-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.307,87		-23.210,00	-27.830,61		4.620,61
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.307,87		-22.690,00	-27.830,61		5.140,61
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-22.307,87		-22.690,00	-27.830,61		5.140,61

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730200 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen allgemein

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-22.307,87		-22.690,00	-27.830,61		5.140,61
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-22.307,87		-22.690,00	-27.830,61		5.140,61

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730200 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen allgemein

Stadt Heimbach

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Kostenträger	155730200	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			520,00			520,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.058,73		-20.900,00	-26.527,19		5.627,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.058,73		-20.380,00	-26.527,19		6.147,19
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-1.000,00			-1.000,00
7832050	Festwert BGA			-1.000,00			-1.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-1.000,00			-1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-1.000,00			-1.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-21.058,73		-21.380,00	-26.527,19		5.147,19

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730201 Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.679,97		15.690,00	15.679,97		10,03
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	15.679,97		15.690,00	15.679,97		10,03
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00			100,00
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.869,33		8.100,00	7.209,64		890,36
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
4488014	Erst. Bew.Kost. Jugendwohl Vl.	8.869,33		8.000,00	7.209,64		790,36
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	24.549,30		23.900,00	22.889,61		1.010,39
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-11.052,16		-11.100,00	-10.859,56		-240,44
5211000	Unterhaltungsaufwand	-718,00		-1.000,00	-1.491,20		491,20
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-10.334,16		-10.100,00	-9.368,36		-731,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.679,97		-15.690,00	-15.679,97		-10,03
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-15.679,97		-15.690,00	-15.679,97		-10,03
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.732,13		-26.790,00	-26.539,53		-250,47
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.182,83		-2.890,00	-3.649,92		759,92
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.182,83		-2.890,00	-3.649,92		759,92
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-2.182,83		-2.890,00	-3.649,92		759,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730201 Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis	-2.182,83	-2.890,00	-3.649,92	759,92

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730201 Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557302 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Kostenträger 155730201 Jugend- bzw. Mehrzweckhalle Vlatten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.957,96		8.210,00	8.869,33		-659,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.783,39		-11.100,00	-10.090,91		-1.009,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.825,43		-2.890,00	-1.221,58		-1.668,42
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-4.825,43		-2.890,00	-1.221,58		-1.668,42

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730202 Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.459,25		1.620,00	1.800,49		-180,49
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	2.459,25		1.620,00	1.800,49		-180,49
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.459,25		1.720,00	1.800,49		-80,49
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.248,33		-1.720,00	-2.344,76		624,76
5211000	Unterhaltungsaufwand			-100,00	-270,61		170,61
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-2.248,33		-1.620,00	-2.074,15		454,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.248,33		-1.720,00	-2.344,76		624,76
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	210,92			-544,27		544,27
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	210,92			-544,27		544,27
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	210,92			-544,27		544,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	210,92			-544,27		544,27

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730202 Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet

Stadt Heimbach

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Kostenträger	155730202	Grillanlagen/-plätze im Stadtgebiet

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	698,77		1.720,00	2.428,39		-708,39
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.304,71		-1.720,00	-2.578,29		858,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.605,94			-149,90		149,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.605,94			-149,90		149,90

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730203 VVV Gebäude Hausen, Hausener Str.							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			110,00			110,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-653,60		-1.310,00	-441,19		-868,81
5211000	Unterhaltungsaufwand			-510,00	-5,29		-504,71
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-653,60		-800,00	-435,90		-364,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-763,77		-770,00	-763,76		-6,24
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-763,77		-770,00	-763,76		-6,24
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.417,37		-2.080,00	-1.204,95		-875,05
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.417,37		-1.970,00	-1.204,95		-765,05
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.417,37		-1.970,00	-1.204,95		-765,05
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.417,37		-1.970,00	-1.204,95		-765,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-1.417,37		-1.970,00	-1.204,95		-765,05

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730203 VVV Gebäude Hausen, Hausener Str.

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557302 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Kostenträger 155730203 VVV Gebäude Hausen, Hausener Str.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			110,00			110,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-725,24		-1.310,00	-469,56		-840,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-725,24		-1.200,00	-469,56		-730,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-725,24		-1.200,00	-469,56		-730,44

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730204 Haus des Gastes Blens							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.085,16		5.100,00	5.085,16		14,84
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	5.085,16		5.100,00	5.085,16		14,84
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00			100,00
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	5.085,16		5.310,00	5.085,16		224,84
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.720,98		-16.250,00	-4.284,95		-11.965,05
5211000	Unterhaltungsaufwand			-11.050,00	-109,11		-10.940,89
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-4.720,98		-5.200,00	-4.175,84		-1.024,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.085,16		-5.090,00	-5.085,16		-4,84
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.085,16		-5.090,00	-5.085,16		-4,84
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.806,14		-21.340,00	-9.370,11		-11.969,89
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.720,98		-16.030,00	-4.284,95		-11.745,05
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-4.720,98		-16.030,00	-4.284,95		-11.745,05
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-4.720,98		-16.030,00	-4.284,95		-11.745,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730204 Haus des Gastes Blens							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-4.720,98		-16.030,00	-4.284,95		-11.745,05

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730204 Haus des Gastes Blens

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557302 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Kostenträger 155730204 Haus des Gastes Blens

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			210,00			210,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.541,78		-16.250,00	-4.671,61		-11.578,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.541,78		-16.040,00	-4.671,61		-11.368,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-4.541,78		-16.040,00	-4.671,61		-11.368,39

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730205 Bürgerhaus Hergarten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.469,43		1.490,00	1.469,43		20,57
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.469,43		1.490,00	1.469,43		20,57
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00			100,00
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.384,51		2.020,00	1.792,28		227,72
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.	2.384,51		2.020,00	1.792,28		227,72
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	3.853,94		3.710,00	3.261,71		448,29
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-5.160,40		-5.550,00	-4.349,18		-1.200,82
5211000	Unterhaltungsaufwand	-38,60		-500,00	-243,63		-256,37
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-5.121,80		-5.050,00	-4.105,55		-944,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.544,60		-5.550,00	-5.544,60		-5,40
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.544,60		-5.550,00	-5.544,60		-5,40
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.705,00		-11.100,00	-9.893,78		-1.206,22
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.851,06		-7.390,00	-6.632,07		-757,93
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-6.851,06		-7.390,00	-6.632,07		-757,93
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-6.851,06		-7.390,00	-6.632,07		-757,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730205 Bürgerhaus Hergarten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-6.851,06		-7.390,00	-6.632,07		-757,93

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730205 Bürgerhaus Hergarten

Stadt Heimbach

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Kostenträger	155730205	Bürgerhaus Hergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.251,35		2.220,00	2.384,51		-164,51
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.798,39		-5.550,00	-5.409,90		-140,10
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.547,04		-3.330,00	-3.025,39		-304,61
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-2.547,04		-3.330,00	-3.025,39		-304,61

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730206 VVV Gebäude Hergarten, Schulstr.

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			110,00			110,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-201,98		-600,00	-46,91		-553,09
5211000	Unterhaltungsaufwand	-136,37		-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-65,61		-500,00	-46,91		-453,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.031,00		-1.040,00	-1.031,00		-9,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.031,00		-1.040,00	-1.031,00		-9,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.232,98		-1.640,00	-1.077,91		-562,09
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.232,98		-1.530,00	-1.077,91		-452,09
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.232,98		-1.530,00	-1.077,91		-452,09
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.232,98		-1.530,00	-1.077,91		-452,09
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-1.232,98		-1.530,00	-1.077,91		-452,09

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730206 VVV Gebäude Hergarten, Schulstr.

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557302 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Kostenträger 155730206 VVV Gebäude Hergarten, Schulstr.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			110,00			110,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201,98		-600,00	-46,91		-553,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201,98		-490,00	-46,91		-443,09
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-201,98		-490,00	-46,91		-443,09

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730207 VVV-Gebäude Blens, Odenbachstr.							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			110,00			110,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-610,35		-710,00	-683,53		-26,47
5211000	Unterhaltungsaufwand			-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-610,35		-610,00	-683,53		73,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-10,00			-10,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen			-10,00			-10,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-610,35		-720,00	-683,53		-36,47
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-610,35		-610,00	-683,53		73,53
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-610,35		-610,00	-683,53		73,53
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-610,35		-610,00	-683,53		73,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-610,35		-610,00	-683,53		73,53

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730207 VVV-Gebäude Blens, Odenbachstr.

Stadt Heimbach

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1557302	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen
Kostenträger	155730207	VVV-Gebäude Blens, Odenbachstr.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			110,00			110,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-638,15		-710,00	-709,09		-0,91
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-638,15		-600,00	-709,09		109,09
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-638,15		-600,00	-709,09		109,09

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730208 VVV-Gebäude Vlatten, Keltenweg							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			110,00			110,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen			-200,00			-200,00
5211000	Unterhaltungsaufwand			-100,00			-100,00
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.			-100,00			-100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-707,75		-710,00	-707,74		-2,26
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-707,75		-710,00	-707,74		-2,26
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-707,75		-910,00	-707,74		-202,26
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-707,75		-800,00	-707,74		-92,26
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-707,75		-800,00	-707,74		-92,26
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-707,75		-800,00	-707,74		-92,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-707,75		-800,00	-707,74		-92,26

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730208 VVV-Gebäude Vlatten, Keltenweg							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Produkt 1557302 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen Kostenträger 155730208 VVV-Gebäude Vlatten, Keltenweg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			110,00			110,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			-200,00			-200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-90,00			-90,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag			-90,00			-90,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730300 Nationalpark-Gästehaus Hergarten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.130,58		25.140,00	25.130,58		9,42
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	25.130,58		25.140,00	25.130,58		9,42
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.055,37		112.300,00	108.206,93		4.093,07
4461001	Sonst. Entgelte bei 7 %	3.117,26		1.300,00	1.693,41		-393,41
4461002	Sonst. Entgelte bei 19 %	1.739,69		1.000,00	2.145,29		-1.145,29
4461003	Ben.entgelte/übernachtung 7 %	94.198,42		110.000,00	104.368,23		5.631,77
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00		100,00			100,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen	500,00		100,00			100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	124.685,95		137.540,00	133.337,51		4.202,49
11	- Personalaufwendungen	-45.313,61		-41.700,00	-33.650,15		-8.049,85
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-6.542,40		-3.200,00	-1.648,19		-1.551,81
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-26.700,00		-27.000,00	-22.875,00		-4.125,00
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-532,12		-200,00	-128,28		-71,72
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-2.193,88		-2.400,00	-1.773,27		-626,73
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.297,47		-500,00	-330,58		-169,42
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-8.047,74		-8.400,00	-6.894,83		-1.505,17
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-67.310,67		-66.000,00	-69.180,59		3.180,59
5211000	Unterhaltungsaufwand	-5.774,02		-3.000,00	-9.096,13		6.096,13
5238002	Betr.entgelt Rureifel-Tourism.	-31.722,28		-35.000,00	-30.783,51		-4.216,49
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-29.200,44		-25.000,00	-26.478,14		1.478,14
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €	-613,93		-3.000,00	-2.822,81		-177,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.642,94		-26.700,00	-26.642,91		-57,09
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-26.642,94		-26.700,00	-26.642,91		-57,09
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.567,92		-3.100,00	-2.517,31		-582,69
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-1.669,96		-1.200,00	-1.839,54		639,54
5431005	Steuerberatungskosten	-335,60		-500,00			-500,00
5431006	Werbung			-300,00			-300,00
5441000	Steuern, Vers., Schadensfälle			-100,00			-100,00
5493050	Festwert BGA	-562,36		-1.000,00	-677,77		-322,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	-141.835,14		-137.500,00	-131.990,96		-5.509,04
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.149,19		40,00	1.346,55		-1.306,55

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730300 Nationalpark-Gästehaus Hergarten							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-17.149,19		40,00	1.346,55		-1.306,55
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-17.149,19		40,00	1.346,55		-1.306,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-17.149,19		40,00	1.346,55		-1.306,55

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730300 Nationalpark-Gästehaus Hergarten

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557303 Nationalpark-Gästehaus Hergarten
Kostenträger 155730300 Nationalpark-Gästehaus Hergarten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.915,54		112.400,00	117.263,78		-4.863,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.222,59		-109.800,00	-116.916,11		7.116,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.307,05		2.600,00	347,67		2.252,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-562,36		-1.000,00	-677,77		-322,23
7832050	Festwert BGA	-562,36		-1.000,00	-677,77		-322,23
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-562,36		-1.000,00	-677,77		-322,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-562,36		-1.000,00	-677,77		-322,23
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-23.869,41		1.600,00	-330,10		1.930,10

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730400 Krammarkt							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.534,70		5.000,00	5.012,30		-12,30
4411003	Marktstandgebühren	5.534,70		5.000,00	5.012,30		-12,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717,66		1.800,00	1.618,66		181,34
4488015	Werbebeitrag	1.717,66		1.800,00	1.618,66		181,34
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	7.252,36		6.800,00	6.630,96		169,04
11	- Personalaufwendungen	-927,04		-1.500,00	-805,50		-694,50
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-720,92		-1.200,00	-630,20		-569,80
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-59,13		-100,00	-49,05		-50,95
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-146,99		-200,00	-126,25		-73,75
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.908,52		-3.500,00	-4.583,84		1.083,84
5241003	Platzrein./Bewirtschaft. Märkte	-2.908,52		-3.500,00	-4.583,84		1.083,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.785,00		-1.800,00			-1.800,00
5431006	Werbung	-1.785,00		-1.800,00			-1.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.620,56		-6.800,00	-5.389,34		-1.410,66
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	1.631,80			1.241,62		-1.241,62
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.631,80			1.241,62		-1.241,62
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	1.631,80			1.241,62		-1.241,62
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730400 Krammarkt							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	1.631,80			1.241,62		-1.241,62

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730400 Krammarkt

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557304 Krammarkt
Kostenträger 155730400 Krammarkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.303,04		6.800,00	6.630,96		169,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.855,42		-6.800,00	-5.218,57		-1.581,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.447,62			1.412,39		-1.412,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	1.447,62			1.412,39		-1.412,39

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155730500 sonst. Märkte und Feste							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	-12.252,33		-8.400,00	-9.857,67		1.457,67
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-9.571,18		-6.300,00	-7.704,97		1.404,97
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-781,33		-400,00	-600,45		200,45
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-1.899,82		-1.700,00	-1.552,25		-147,75
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen			-500,00			-500,00
5241004	Platzreinigung			-500,00			-500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.252,33		-8.900,00	-9.857,67		957,67
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.252,33		-8.900,00	-9.857,67		957,67
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-12.252,33		-8.900,00	-9.857,67		957,67
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-12.252,33		-8.900,00	-9.857,67		957,67
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-12.252,33		-8.900,00	-9.857,67		957,67

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155730500 sonst. Märkte und Feste

Stadt Heimbach

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1557305	sonst. Märkte und Fest
Kostenträger	155730500	sonst. Märkte und Feste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.252,33		-8.900,00	-9.857,67		957,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.252,33		-8.900,00	-9.857,67		957,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-12.252,33		-8.900,00	-9.857,67		957,67

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750100 Förderung des Tourismus allgemein							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.565,92		15.000,00	12.779,31		2.220,69
4041000	Fremdenverkehrsbeitrag	12.565,92		15.000,00	12.779,31		2.220,69
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			10,00			10,00
4148000	Spenden			10,00			10,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	112.084,10		130.000,00	213.028,92		-83.028,92
4361000	Kurbeitrag	112.084,10		130.000,00	213.028,92		-83.028,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	415,00		2.000,00	2.595,05		-595,05
4421000	Verkaufserlöse	415,00		2.000,00	2.595,05		-595,05
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	125.065,02		147.010,00	228.403,28		-81.393,28
11	- Personalaufwendungen	-4.947,56			-1.422,26		1.422,26
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-3.857,95			-1.110,37		1.110,37
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-314,85			-86,98		86,98
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-774,76			-224,91		224,91
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.417,95		-5.500,00	-3.005,94		-2.494,06
5281014	Freizeitführer Heimbach			-2.000,00	-111,28		-1.888,72
5291020	KurKonzert	-2.417,95		-3.500,00	-2.894,66		-605,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-46.946,88		-47.500,00	-46.946,88		-553,12
5318010	Beitrag Rureifel-Tourismus eV.	-46.946,88		-47.500,00	-46.946,88		-553,12
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.352,66		-5.200,00	-4.373,57		-826,43
5431000	Bürobedarf	-821,01		-800,00	-1.365,46		565,46
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren	-357,00		-500,00	-357,00		-143,00
5431006	Werbung	-734,79		-2.000,00	-1.214,00		-786,00
5499000	Mitgliedsbeiträge	-1.439,86		-1.900,00	-1.437,11		-462,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-57.665,05		-58.200,00	-55.748,65		-2.451,35
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	67.399,97		88.810,00	172.654,63		-83.844,63
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	67.399,97		88.810,00	172.654,63		-83.844,63
23	+ Außerordentliche Erträge						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750100 Förderung des Tourismus allgemein							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	67.399,97		88.810,00	172.654,63		-83.844,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	67.399,97		88.810,00	172.654,63		-83.844,63

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155750100 Förderung des Tourismus allgemein

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15575 Tourismus
Produkt 1557501 Förderung des Fremdenverkehrs
Kostenträger 155750100 Förderung des Tourismus allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.448,64		147.010,00	186.309,10		-39.299,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.683,71		-58.200,00	-55.729,99		-2.470,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.764,93		88.810,00	130.579,11		-41.769,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	56.764,93		88.810,00	130.579,11		-41.769,11

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750200 Nationalparktor Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00			100,00
4411000	Mieten und Pachten			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00	3.487,48		-3.477,48
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00	3.487,48		-3.477,48
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			120,00	3.487,48		-3.367,48
11	- Personalaufwendungen	-65.837,43		-63.300,00	-69.441,35		6.141,35
5012000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	-45.017,45		-44.300,00	-48.046,37		3.746,37
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-1.586,63			-1.392,16		1.392,16
5019000	Besch.entgelte Aushilfen	-4.800,00		-4.800,00	-4.800,00		
5022000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	-3.442,54		-3.600,00	-3.659,42		59,42
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-129,14			-110,13		110,13
5029000	Versorg.kasse Aushilfen	-372,00		-400,00	-372,00		-28,00
5032000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	-8.727,53		-8.700,00	-9.334,92		634,92
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-315,42			-279,63		279,63
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen	-1.446,72		-1.500,00	-1.446,72		-53,28
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-27.055,28		-32.100,00	-30.398,09		-1.701,91
5211000	Unterhaltungsaufwand			-1.000,00			-1.000,00
5238003	Betreuung Info-Punkt durch 3.	-6.730,64		-6.000,00	-9.516,07		3.516,07
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	-20.324,64		-25.000,00	-20.800,62		-4.199,38
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €			-100,00	-81,40		-18,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-77,78		-2.000,00	-334,00		-1.666,00
5431000	Bürobedarf	-77,78		-1.000,00	-334,00		-666,00
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren			-500,00			-500,00
5431006	Werbung			-500,00			-500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.970,49		-97.400,00	-100.173,44		2.773,44
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-92.970,49		-97.280,00	-96.685,96		-594,04
19	+ Finanzerträge						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750200 Nationalparktor Heimbach							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-92.970,49		-97.280,00	-96.685,96		-594,04
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-92.970,49		-97.280,00	-96.685,96		-594,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-92.970,49		-97.280,00	-96.685,96		-594,04

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155750200 Nationalparktor Heimbach

Stadt Heimbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15575 Tourismus
Produkt 1557502 Nationalparktor Heimbach
Kostenträger 155750200 Nationalparktor Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			120,00	3.487,48		-3.367,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.100,85		-97.400,00	-99.305,94		1.905,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.100,85		-97.280,00	-95.818,46		-1.461,54
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-92.100,85		-97.280,00	-95.818,46		-1.461,54

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750300 Tourist-Info Resort Eifeler Tor							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			30,00	25.483,04		-25.453,04
4411000	Mieten und Pachten			10,00	20.663,91		-20.653,91
4421000	Verkaufserlöse			10,00	1.240,25		-1.230,25
4461000	Benutzungsentgelte			10,00	3.578,88		-3.568,88
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10,00			10,00
4487000	Ersatzleist. v. schadenfällen			10,00			10,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
4591000	Erst. Neben-,Stromkosten u. ä.			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			50,00	25.483,04		-25.433,04
11	- Personalaufwendungen	-131,01			-9.218,68		9.218,68
5012100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	-102,20			-6.865,72		6.865,72
5019000	Besch.entgelte Aushilfen				-313,20		313,20
5022100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	-8,38			-536,41		536,41
5029000	Versorg.kasse Aushilfen				-24,28		24,28
5032100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	-20,43			-1.384,63		1.384,63
5039000	Soz.-Vers. Aushilfen				-94,44		94,44
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.663,72		-9.000,00	-35.773,62		26.773,62
5211000	Unterhaltungsaufwand	-3.755,22		-1.000,00			-1.000,00
5238002	Betr.entgelt Rureifel-Tourism.	-908,50			-20.762,58		20.762,58
5241000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.			-5.000,00	-803,77		-4.196,23
5255000	Inv.unterh./-Beschaffg. <60 €			-3.000,00	-14.207,27		11.207,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-671,18		-4.400,00	-4.517,03		117,03
5422000	Mieten und Pachten			-3.400,00	-2.844,00		-556,00
5431000	Bürobedarf			-100,00			-100,00
5431002	Post-u. Fernmeldegebühren			-500,00			-500,00
5431005	Steuerberatungskosten	-671,18			-742,50		742,50
5431006	Werbung			-400,00	-930,53		530,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.465,91		-13.400,00	-49.509,33		36.109,33
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.465,91		-13.350,00	-24.026,29		10.676,29

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 155750300 Tourist-Info Resort Eifeler Tor							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-5.465,91		-13.350,00	-24.026,29		10.676,29
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-5.465,91		-13.350,00	-24.026,29		10.676,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-5.465,91		-13.350,00	-24.026,29		10.676,29

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 155750300 Tourist-Info Resort Eifeler Tor Stadt Heimbach							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		15575	Tourismus				
Produkt		1557503	Tourist Info Resort Eifeler Tor				
Kostenträger		155750300	Tourist-Info Resort Eifeler Tor				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			50,00	21.912,50		-21.862,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-810,57		-13.400,00	-54.391,48		40.991,48
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-810,57		-13.350,00	-32.478,98		19.128,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-810,57		-13.350,00	-32.478,98		19.128,98

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.325.993,08		3.331.000,00	4.039.301,01		-708.301,01
4011000	Grundsteuer A	34.099,84		40.000,00	39.522,61		477,39
4012000	Grundsteuer B	629.951,45		682.000,00	766.732,63		-84.732,63
4013000	Gewerbsteuer	996.340,83		833.000,00	1.477.543,06		-644.543,06
4021000	Gemeindeanteil an der Est.	1.417.323,00		1.506.000,00	1.497.948,42		8.051,58
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	51.534,00		55.000,00	53.174,47		1.825,53
4031000	Vergnügungssteuer			500,00	1.035,00		-535,00
4032000	Hundesteuer	37.360,50		36.000,00	37.684,91		-1.684,91
4034000	ZweitWohnungssteuer	8.435,77		11.500,00	10.628,56		871,44
4051000	Ausgl.leistg. Fam.leistg.ausg.	150.947,69		167.000,00	155.031,35		11.968,65
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.530.929,00		1.647.000,00	1.524.144,00		122.856,00
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.481.731,00		1.594.000,00	1.450.523,00		143.477,00
4121000	Zuweisung Kurorte	49.198,00		53.000,00	73.621,00		-20.621,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
4521001	Erst.vorst. § 15a NP-Gästehaus	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	4.879.503,84		5.000.500,00	5.586.026,77		-585.526,77
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-2.903.380,39		-3.169.000,00	-3.325.174,70		156.174,70
5341000	Gewerbsteuerumlage	-72.950,00		-60.000,00	-108.649,43		48.649,43
5342000	Zuschl.Gew.st.umlage Fonds DE.	-70.867,00		-58.000,00	-105.545,17		47.545,17
5342001	Zuführung Rückstellung EinheitslastenabrechnungsG	-15.000,00			-33.413,50		33.413,50
5372000	Kreisumlage	-1.978.352,24		-2.125.000,00	-2.057.617,55		-67.382,45
5372001	Kreisumlage Jugendamt	-766.211,15		-926.000,00	-1.019.949,05		93.949,05
16	- Sonstige Aufwendungen	-213,23					
5473000	Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	-213,23					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.903.593,62		-3.169.000,00	-3.325.174,70		156.174,70
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	1.975.910,22		1.831.500,00	2.260.852,07		-429.352,07
19	+ Finanzerträge	9.854,00		3.000,00	38.781,00		-35.781,00
4618000	Verzinsung Gew.steuer §233 AO	9.854,00		3.000,00	38.781,00		-35.781,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-1.018,00		-3.000,00	-2.628,00		-372,00
5518000	Verzinsung Gew.steuer § 233 AO	-1.018,00		-3.000,00	-2.628,00		-372,00
21	= Finanzergebnis	8.836,00			36.153,00		-36.153,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.984.746,22		1.831.500,00	2.297.005,07		-465.505,07
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	1.984.746,22		1.831.500,00	2.297.005,07		-465.505,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	1.984.746,22		1.831.500,00	2.297.005,07		-465.505,07

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Stadt Heimbach

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	1661101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Kostenträger	166110100	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.829.328,12		5.003.500,00	5.635.893,20	-632.393,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.893.528,47		-3.172.000,00	-3.376.212,25	204.212,25
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.935.799,65		1.831.500,00	2.259.680,95	-428.180,95
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	429.633,44		541.000,00	548.008,48	-7.008,48
6810000	Inv.-Zuwendungen vom Bund	512.633,44				
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land	-83.000,00		541.000,00	548.008,48	-7.008,48
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	429.633,44		541.000,00	548.008,48	-7.008,48
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden					
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.					
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen					
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	429.633,44		541.000,00	548.008,48	-7.008,48
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	2.365.433,09		2.372.500,00	2.807.689,43	-435.189,43

Investitionen Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
I-611-001 Investitionspauschale	372.633,44		401.000,00	448.008,48	47.008,48
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	372.633,44		401.000,00	448.008,48	47.008,48

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen undallg. Umlagen							
Stadt Heimbach							
Investitionen Kostenträger 166110100 Steuern, allg. Zuweisungen undallg. Umlagen	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
I-611-002 Schul- und Bildungspauschale	57.000,00		100.000,00	100.000,00			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.000,00		100.000,00	100.000,00			
I-611-003 Sportpauschale			40.000,00			-40.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			40.000,00			-40.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen	429.633,44		541.000,00	548.008,48		7.008,48	
Gesamtsumme	429.633,44		541.000,00	548.008,48		7.008,48	

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 166120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-600,00		-600,00	-600,00		
5291022	Verw.kanteil GIS FWGH Schönb.	-600,00		-600,00	-600,00		
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-600,00		-600,00	-600,00		
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-600,00		-600,00	-600,00		
19	+ Finanzerträge	7.316,50		5.850,00	9.361,04		-3.511,04
4617000	Zinsen aus Rücklagen/Geldanlg.	2.000,81		1.000,00	4.845,35		-3.845,35
4618101	Zinsertrag Darlehen Kunstakad.	5.266,67		4.800,00	4.466,67		333,33
4651000	Dividende	49,02		50,00	49,02		0,98
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-255.354,92		-486.800,00	-233.996,78		-252.803,22
5517000	Zinsen Invest.Darlehen	-34.034,70		-42.000,00	-29.009,93		-12.990,07
5517001	Zinsen Kassenkredite	-185.361,44		-410.000,00	-171.239,90		-238.760,10
5517002	Zinsant. Mietrate FWGH Schönb.	-29.918,33		-29.000,00	-28.629,20		-370,80
5518100	Zinsaufwand innere Kassenkred.	-510,70		-1.000,00			-1.000,00
5518101	Zinsaufwand/Weiterltg. Rücklg.	-5.529,75		-4.800,00	-5.117,75		317,75
21	= Finanzergebnis	-248.038,42		-480.950,00	-224.635,74		-256.314,26
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-248.638,42		-481.550,00	-225.235,74		-256.314,26
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 166120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Stadt Heimbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
26	= Jahresergebnis	-248.638,42		-481.550,00	-225.235,74		-256.314,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-248.638,42		-481.550,00	-225.235,74		-256.314,26

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 166120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Stadt Heimbach

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1661201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)
Kostenträger	166120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.590,96		5.850,00	7.231,83	-1.381,83
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.082,92		-487.400,00	-229.635,57	-257.764,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.491,96		-481.550,00	-222.403,74	-259.146,26
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				-33.000,00	33.000,00
6811000	Invest.-zuwendungen vom Land				-33.000,00	33.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				-33.000,00	33.000,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden					
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.					
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen					
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				-33.000,00	33.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-229.491,96		-481.550,00	-255.403,74	-226.146,26
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.120.000,00		20.000,00	4.170.000,00	-4.150.000,00
6937000	Aufnahme Kassenkredite	7.100.000,00			4.150.000,00	-4.150.000,00
6958000	Rückflüsse Darlehen Kunstakad.	20.000,00		20.000,00	20.000,00	
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-6.137.229,06		-114.000,00	-2.761.086,86	2.647.086,86
7927000	Tilgung von Krediten	-94.429,02		-71.000,00	-68.286,82	-2.713,18
7927001	Tilg. Mietrate FWG-Haus Schön.	-42.800,04		-43.000,00	-42.800,04	-199,96
7937000	Tilgung Kassenkredite	-6.000.000,00			-2.650.000,00	2.650.000,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	982.770,94		-94.000,00	1.408.913,14	-1.502.913,14

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 166120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Stadt Heimbach

Investitionen Kostenträger 166120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014	
I-611-002 Schul- und Bildungspauschale				-33.000,00		-33.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				-33.000,00		-33.000,00	
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen				-33.000,00		-33.000,00	
Gesamtsumme				-33.000,00		-33.000,00	

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Kostenträger 177000100 Stiftung Dr. Schramm							
Stadt Heimbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis / Ansatz 2014
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				900,00		-900,00
4583100	Entnahme aus Rücklage u. ä.				900,00		-900,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge				900,00		-900,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-250,00		-250,00	-250,00		
5318200	Verwendung Stiftungserträge	-250,00		-250,00	-250,00		
16	- Sonstige Aufwendungen	-670,87			-255,50		255,50
5474100	Zuführung zu Rückstellungen u. ä.	-670,87			-255,50		255,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-920,87		-250,00	-505,50		255,50
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-920,87		-250,00	394,50		-644,50
19	+ Finanzerträge	670,87		250,00	255,50		-5,50
4617200	Zinsen Guthaben Dr. Schramm	670,87		250,00	255,50		-5,50
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis	670,87		250,00	255,50		-5,50
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-250,00			650,00		-650,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-250,00			650,00		-650,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis	-250,00			650,00		-650,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 177000100 Stiftung Dr. Schramm

Stadt Heimbach

Produktbereich 17 Stiftungen
Produktgruppe 17700 Stiftungen
Produkt 1770001 Stiftungen
Kostenträger 177000100 Stiftung Dr. Schramm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013		Fortge- schriebener Ansatz 2014	Ergebnis 2014		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2014
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	670,87		250,00	255,50		-5,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250,00		-250,00	-250,00		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	420,87			5,50		-5,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	420,87			5,50		-5,50

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.682,46		37.010,00	94.377,11		-57.367,11
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	560,00		600,00	517,60		82,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.078,69		140.950,00	152.235,34		-11.285,34
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.100,91		17.300,00	18.803,37		-1.503,37
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.288,00		16.900,00	71.051,59		-54.151,59
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	359.710,06		212.760,00	336.985,01		-124.225,01
11	- Personalaufwendungen	-790.416,93		-820.550,00	-1.532.779,51		712.229,51
12	- Versorgungsaufwendungen	-151.279,00		-200.300,00	-180.872,00		-19.428,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-180.951,94		-214.440,00	-177.401,46		-37.038,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-71.479,47		-65.280,00	-80.497,80		15.217,80
15	- Transferaufwendungen	-114.635,64		-114.600,00	-53.634,76		-60.965,24
16	- Sonstige Aufwendungen	-358.695,33		-360.549,93	-364.875,21		4.325,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.667.458,31		-1.775.719,93	-2.390.060,74		614.340,81
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.307.748,25		-1.562.959,93	-2.053.075,73		490.115,80
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.307.748,25		-1.562.959,93	-2.053.075,73		490.115,80
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-1.307.748,25		-1.562.959,93	-2.053.075,73		490.115,80

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.980,00		30,00	39.020,19		-38.990,19
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.992,21		600,00	527,60		72,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.446,97		140.950,00	151.484,06		-10.534,06
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.364,64		17.300,00	17.614,21		-314,21
07	+ Sonstige Einzahlungen	28.275,21		16.900,00	28.898,06		-11.998,06
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	290.059,03		175.780,00	237.544,12		-61.764,12
10	- Personalauszahlungen	-737.916,66		-820.550,00	-788.334,93		-32.215,07
11	- Versorgungsauszahlungen	-136.877,00		-200.300,00	-139.969,00		-60.331,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-176.606,86		-221.440,00	-191.632,79		-29.807,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-115.914,13		-114.600,00	-53.634,76		-60.965,24
15	- Sonstige Auszahlungen	-350.848,46		-340.770,00	-334.710,82		-6.059,18
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.518.163,11		-1.697.660,00	-1.508.282,30		-189.377,70
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.228.104,08		-1.521.880,00	-1.270.738,18		-251.141,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	44.680,00		20.000,00	69.715,29		-49.715,29
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.680,00		20.000,00	69.715,29		-49.715,29
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-29.882,04		-23.240,56			-23.240,56
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-30.657,39		-167.857,59	-161.613,73		-6.243,86
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.539,43		-191.098,15	-161.613,73		-29.484,42
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.859,43		-171.098,15	-91.898,44		-79.199,71
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.243.963,51		-1.692.978,15	-1.362.636,62		-330.341,53
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.243.963,51		-1.692.978,15	-1.362.636,62		-330.341,53
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-1.243.963,51		-1.692.978,15	-1.362.636,62		-330.341,53

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		02 Sicherheit und Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.198,70		16.400,00	38.797,77		-22.397,77
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	28.269,02		34.700,00	33.909,87		790,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	514,20		600,00	525,00		75,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.381,98		20.060,00	12.354,79		7.705,21
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.627,27		10.060,00	9.698,00		362,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	77.991,17		81.820,00	95.285,43		-13.465,43
11	- Personalaufwendungen	-100.997,22		-114.700,00	-115.961,56		1.261,56
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-87.510,25		-116.550,00	-105.516,01		-11.033,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-37.926,75		-31.780,00	-39.765,48		7.985,48
15	- Transferaufwendungen	-4.968,50		-5.300,00	-4.320,20		-979,80
16	- Sonstige Aufwendungen	-90.087,64		-98.500,00	-65.633,69		-32.866,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	-321.490,36		-366.830,00	-331.196,94		-35.633,06
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-243.499,19		-285.010,00	-235.911,51		-49.098,49
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-243.499,19		-285.010,00	-235.911,51		-49.098,49
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-243.499,19		-285.010,00	-235.911,51		-49.098,49

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00		2.500,00	6.400,00		-3.900,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.255,89		34.700,00	33.993,87		706,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	537,20		600,00	503,00		97,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.706,58		20.060,00	9.506,25		10.553,75
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.536,45		10.060,00	9.412,50		647,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.536,12		67.920,00	59.815,62		8.104,38
10	- Personalauszahlungen	-100.997,22		-114.700,00	-116.312,40		1.612,40
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-78.768,98		-116.550,00	-118.622,40		2.072,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-4.997,40		-5.300,00	-4.966,70		-333,30
15	- Sonstige Auszahlungen	-38.975,01		-75.000,00	-47.565,34		-27.434,66
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-223.738,61		-311.550,00	-287.466,84		-24.083,16
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-176.202,49		-243.630,00	-227.651,22		-15.978,78
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.600,90		33.500,00	33.593,53		-93,53
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	171.285,00					
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	204.885,90		33.500,00	33.593,53		-93,53
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-15.200,74		-9.742,51	-15.664,08		5.921,57
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-27.298,22		-259.381,50	-16.880,74		-242.500,76
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.498,96		-269.124,01	-32.544,82		-236.579,19
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	162.386,94		-235.624,01	1.048,71		-236.672,72
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-13.815,55		-479.254,01	-226.602,51		-252.651,50
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-13.815,55		-479.254,01	-226.602,51		-252.651,50
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-13.815,55		-479.254,01	-226.602,51		-252.651,50

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Stadt Heimbach							
Produktbereich							
03		Schulträgeraufgaben					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.787,99		177.250,00	201.653,25		-24.403,25
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	28.760,00		26.900,00	29.720,00		-2.820,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.243,22		14.500,00	45.660,21		-31.160,21
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.266,60		20,00	9.803,34		-9.783,34
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	239.057,81		218.670,00	286.836,80		-68.166,80
11	- Personalaufwendungen	-114.019,95		-105.700,00	-149.426,43		43.726,43
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-245.661,69		-249.600,00	-260.445,56		10.845,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.173,31		-39.190,00	-39.173,31		-16,69
15	- Transferaufwendungen	-152.100,00		-90.000,00	-115.297,29		25.297,29
16	- Sonstige Aufwendungen	-17.438,58		-14.000,00	-10.767,97		-3.232,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-568.393,53		-498.490,00	-575.110,56		76.620,56
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-329.335,72		-279.820,00	-288.273,76		8.453,76
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-329.335,72		-279.820,00	-288.273,76		8.453,76
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-329.335,72		-279.820,00	-288.273,76		8.453,76

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		03	Schulträgeraufgaben				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.570,50		140.020,00	164.435,76		-24.415,76
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.048,05		24.700,00	29.895,33		-5.195,33
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.476,82		14.500,00	37.062,75		-22.562,75
07	+ Sonstige Einzahlungen			20,00	5.068,36		-5.048,36
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	185.095,37		179.240,00	236.462,20		-57.222,20
10	- Personalauszahlungen	-114.139,91		-105.700,00	-148.670,93		42.970,93
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-286.518,93		-349.600,00	-345.838,44		-3.761,56
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-183.801,76		-200.000,00	-297.369,01		97.369,01
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.375,58		-12.000,00	-10.707,81		-1.292,19
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-595.836,18		-667.300,00	-802.586,19		135.286,19
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-410.740,81		-488.060,00	-566.123,99		78.063,99
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen			-2.000,00			-2.000,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-2.000,00			-2.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.000,00			-2.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-410.740,81		-490.060,00	-566.123,99		76.063,99
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-410.740,81		-490.060,00	-566.123,99		76.063,99
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-410.740,81		-490.060,00	-566.123,99		76.063,99

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Heimbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.381,64		111.190,00	113.169,62		-1.979,62
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.946,47		1.800,00	1.541,50		258,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.695,03		50.500,00	42.112,57		8.387,43
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.391,95		5.710,00	2.500,00		3.210,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.965,97		2.030,00	2.098,35		-68,35
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	170.381,06		171.230,00	161.422,04		9.807,96
11	- Personalaufwendungen	-183.046,50		-172.300,00	-157.683,40		-14.616,60
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-76.490,61		-97.910,00	-76.047,10		-21.862,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-40.287,14		-40.310,00	-40.287,14		-22,86
15	- Transferaufwendungen	-44.600,00		-32.100,00	-42.100,00		10.000,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-8.517,15		-11.100,00	-7.757,64		-3.342,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-352.941,40		-353.720,00	-323.875,28		-29.844,72
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-182.560,34		-182.490,00	-162.453,24		-20.036,76
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-182.560,34		-182.490,00	-162.453,24		-20.036,76
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-182.560,34		-182.490,00	-162.453,24		-20.036,76

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.206,65		70.870,00	63.637,79		7.232,21
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.553,75		1.800,00	1.604,50		195,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.912,53		50.500,00	41.441,87		9.058,13
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.600,00		5.710,00	2.791,95		2.918,05
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.235,91		2.030,00	1.830,97		199,03
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	148.508,84		130.910,00	111.307,08		19.602,92
10	- Personalauszahlungen	-183.046,50		-172.300,00	-157.683,40		-14.616,60
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-78.132,60		-97.910,00	-77.045,77		-20.864,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-44.600,00		-32.100,00	-42.100,00		10.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.196,27		-11.100,00	-7.129,71		-3.970,29
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-317.975,37		-313.410,00	-283.958,88		-29.451,12
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-169.466,53		-182.500,00	-172.651,80		-9.848,20
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-169.466,53		-182.500,00	-172.651,80		-9.848,20
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-169.466,53		-182.500,00	-172.651,80		-9.848,20
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-169.466,53		-182.500,00	-172.651,80		-9.848,20

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		05 Soziale Leistungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.640,00		3.640,00	3.640,00		
03	+ Sonstige Transfererträge	20,00			2,00		-2,00
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.976,33		18.500,00	36.847,85		-18.347,85
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	31.636,33		22.140,00	40.489,85		-18.349,85
11	- Personalaufwendungen	-28.056,83		-28.700,00	-29.414,22		714,22
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-72.864,09		-53.640,00	-116.744,11		63.104,11
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.888,71		-2.700,00	-202,47		-2.497,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-103.809,63		-85.040,00	-146.360,80		61.320,80
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.173,30		-62.900,00	-105.870,95		42.970,95
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-72.173,30		-62.900,00	-105.870,95		42.970,95
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-72.173,30		-62.900,00	-105.870,95		42.970,95

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich							
05		Soziale Leistungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.640,00		3.640,00	3.640,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	20,00			2,00		-2,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.046,77		18.500,00	36.921,87		-18.421,87
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.706,77		22.140,00	40.563,87		-18.423,87
10	- Personalauszahlungen	-28.056,83		-28.700,00	-29.414,22		714,22
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen	-68.239,06		-53.640,00	-113.843,04		60.203,04
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.814,69		-2.700,00	-276,49		-2.423,51
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.110,58		-85.040,00	-143.533,75		58.493,75
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.403,81		-62.900,00	-102.969,88		40.069,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-67.403,81		-62.900,00	-102.969,88		40.069,88
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-67.403,81		-62.900,00	-102.969,88		40.069,88
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-67.403,81		-62.900,00	-102.969,88		40.069,88

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Heimbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.304,49		53.790,00	86.525,55		-32.735,55
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.982,79		11.600,00	21.273,02		-9.673,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			20,00	3.159,00		-3.139,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	75.287,28		65.510,00	110.957,57		-45.447,57
11	- Personalaufwendungen	-75.098,06		-63.500,00	-84.899,48		21.399,48
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-12.081,58		-25.560,00	-14.763,00		-10.797,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.740,26		-13.030,00	-8.982,79		-4.047,21
15	- Transferaufwendungen	-77.252,06		-92.000,00	-124.069,93		32.069,93
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.058,88		-12.280,00	-11.648,56		-631,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	-187.230,84		-206.370,00	-244.363,76		37.993,76
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.943,56		-140.860,00	-133.406,19		-7.453,81
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-111.943,56		-140.860,00	-133.406,19		-7.453,81
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-111.943,56		-140.860,00	-133.406,19		-7.453,81

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.618,16		52.380,00	74.360,33		-21.980,33
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			100,00			100,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.982,79		11.600,00	21.273,02		-9.673,02
07	+ Sonstige Einzahlungen			10,00			10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.600,95		64.090,00	95.633,35		-31.543,35
10	- Personalauszahlungen	-75.098,06		-63.500,00	-84.899,48		21.399,48
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-11.745,85		-25.560,00	-14.714,25		-10.845,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-52.252,06		-92.000,00	-99.069,93		7.069,93
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.470,02		-37.270,00	-36.130,19		-1.139,81
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-172.565,99		-218.330,00	-234.813,85		16.483,85
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.965,04		-154.240,00	-139.180,50		-15.059,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				6.084,00		-6.084,00
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				6.084,00		-6.084,00
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-6.117,55					
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen			-7.882,45			-7.882,45
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.117,55		-7.882,45			-7.882,45
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.117,55		-7.882,45	6.084,00		-13.966,45
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-109.082,59		-162.122,45	-133.096,50		-29.025,95
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-109.082,59		-162.122,45	-133.096,50		-29.025,95
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-109.082,59		-162.122,45	-133.096,50		-29.025,95

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		07 Gesundheitsdienste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Stadt Heimbach							
Produktbereich							
07		Gesundheitsdienste					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-48.643,00		-50.000,00	-49.239,00		-761,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich							
08		Sportförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.271,22		92.480,00	104.531,33		-12.051,33
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	65.929,04		56.400,00	39.955,43		16.444,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.315,48		2.300,00	1.546,91		753,09
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.499,00		510,00	2.366,75		-1.856,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.870,29		7.240,00	8.297,27		-1.057,27
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	218.885,03		158.930,00	156.697,69		2.232,31
11	- Personalaufwendungen	-72.076,63		-81.100,00	-78.726,57		-2.373,43
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-93.531,73		-129.190,00	-116.260,14		-12.929,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-198.006,98		-198.650,00	-169.784,98		-28.865,02
15	- Transferaufwendungen	-2.180,00		-2.220,00	-2.330,00		110,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.833,51		-5.110,00	-3.385,60		-1.724,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	-369.628,85		-416.270,00	-370.487,29		-45.782,71
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-150.743,82		-257.340,00	-213.789,60		-43.550,40
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-150.743,82		-257.340,00	-213.789,60		-43.550,40
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-150.743,82		-257.340,00	-213.789,60		-43.550,40

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000,00			43.716,89		-43.716,89
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.929,04		56.400,00	39.955,43		16.444,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.315,48		2.300,00	946,91		1.353,09
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.532,72		510,00	4.865,75		-4.355,75
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.762,24		7.240,00	12.296,46		-5.056,46
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.539,48		66.450,00	101.781,44		-35.331,44
10	- Personalauszahlungen	-72.076,63		-81.100,00	-78.726,57		-2.373,43
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-93.453,67		-129.190,00	-116.931,80		-12.258,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-2.155,00		-2.220,00	-2.335,00		115,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.951,79		-3.610,00	-19.668,91		16.058,91
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-183.637,09		-216.120,00	-217.662,28		1.542,28
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-62.097,61		-149.670,00	-115.880,84		-33.789,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-145,79		-1.500,00	-519,44		-980,56
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-145,79		-1.500,00	-519,44		-980,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-145,79		-1.500,00	-519,44		-980,56
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-62.243,40		-151.170,00	-116.400,28		-34.769,72
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-62.243,40		-151.170,00	-116.400,28		-34.769,72
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-62.243,40		-151.170,00	-116.400,28		-34.769,72

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Heimbach

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			93.800,00			93.800,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			500,00			500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.493,92		33.400,00	36.381,64		-2.981,64
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	33.493,92		127.700,00	36.381,64		91.318,36
11	- Personalaufwendungen	-118.270,50		-147.550,00	-124.422,43		-23.127,57
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-26.911,21		-196.100,00	-18.705,15		-177.394,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-145.181,71		-343.650,00	-143.127,58		-200.522,42
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.687,79		-215.950,00	-106.745,94		-109.204,06
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-111.687,79		-215.950,00	-106.745,94		-109.204,06
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-111.687,79		-215.950,00	-106.745,94		-109.204,06

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			93.800,00			93.800,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			500,00			500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.841,50		33.400,00	33.493,92		-93,92
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.841,50		127.700,00	33.493,92		94.206,08
10	- Personalauszahlungen	-102.320,03		-147.550,00	-143.836,52		-3.713,48
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-24.991,19		-196.100,00	-19.231,81		-176.868,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-127.311,22		-343.650,00	-163.068,33		-180.581,67
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-98.469,72		-215.950,00	-129.574,41		-86.375,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-98.469,72		-215.950,00	-129.574,41		-86.375,59
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-98.469,72		-215.950,00	-129.574,41		-86.375,59
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-98.469,72		-215.950,00	-129.574,41		-86.375,59

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		10	Bauen und Wohnen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	283,25		1.000,00	1.491,57		-491,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.653,38		18.000,00	5.753,38		12.246,62
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.010,00	5,75		3.004,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			10,00			10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	11.936,63		22.020,00	7.250,70		14.769,30
11	- Personalaufwendungen	-50.991,81		-26.400,00	-23.650,04		-2.749,96
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-16.755,26		-12.900,00	-58.025,92		45.125,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.802,24		-3.000,00			-3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-70.549,31		-42.300,00	-81.675,96		39.375,96
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-58.612,68		-20.280,00	-74.425,26		54.145,26
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-58.612,68		-20.280,00	-74.425,26		54.145,26
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-58.612,68		-20.280,00	-74.425,26		54.145,26

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		10	Bauen und Wohnen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283,25		1.000,00	1.491,57		-491,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.201,63		18.000,00	7.253,38		10.746,62
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			3.010,00	5,75		3.004,25
07	+ Sonstige Einzahlungen			10,00			10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.484,88		22.020,00	8.750,70		13.269,30
10	- Personalauszahlungen	-50.991,81		-26.400,00	-23.650,04		-2.749,96
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-22.907,79		-12.900,00	-55.375,33		42.475,33
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen			-3.000,00			-3.000,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.899,60		-42.300,00	-79.025,37		36.725,37
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-62.414,72		-20.280,00	-70.274,67		49.994,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-62.414,72		-20.280,00	-70.274,67		49.994,67
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-62.414,72		-20.280,00	-70.274,67		49.994,67
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-62.414,72		-20.280,00	-70.274,67		49.994,67

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	307.412,35		344.810,00	312.786,36		32.023,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.133,00		1.000,00	1.636,00		-636,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.303,97		46.000,00	36.477,62		9.522,38
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	181.627,84		145.050,00	172.774,79		-27.724,79
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	536.477,16		536.860,00	523.674,77		13.185,23
11	- Personalaufwendungen	-5.795,36		-2.800,00	-4.734,72		1.934,72
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-356.926,68		-362.500,00	-367.112,97		4.612,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.342,38		-110,00			-110,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-364.064,42		-365.410,00	-371.847,69		6.437,69
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	172.412,74		171.450,00	151.827,08		19.622,92
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	172.412,74		171.450,00	151.827,08		19.622,92
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	172.412,74		171.450,00	151.827,08		19.622,92

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	306.623,41		304.000,00	310.879,14		-6.879,14
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.102,00		1.000,00	1.667,00		-667,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.861,11		46.000,00	34.595,40		11.404,60
07	+ Sonstige Einzahlungen	141.629,30		145.050,00	144.484,44		565,56
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	495.215,82		496.050,00	491.625,98		4.424,02
10	- Personalauszahlungen	-5.795,36		-2.800,00	-22.186,21		19.386,21
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-353.504,05		-362.500,00	-362.902,72		402,72
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.201,62		-110,00	-2.791,92		2.681,92
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-360.501,03		-365.410,00	-387.880,85		22.470,85
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	134.714,79		130.640,00	103.745,13		26.894,87
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	134.714,79		130.640,00	103.745,13		26.894,87
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	134.714,79		130.640,00	103.745,13		26.894,87
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	134.714,79		130.640,00	103.745,13		26.894,87

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Stadt Heimbach							
Produktbereich							
12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.636,16		117.920,00	125.573,24		-7.653,24
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	140.433,86		120.480,00	110.971,18		9.508,82
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.173,58		105.100,00	91.844,70		13.255,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.001,48		3.200,00	105.143,45		-101.943,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.337,50		10,00	13.454,58		-13.444,58
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	301.579,62		346.710,00	446.987,15		-100.277,15
11	- Personalaufwendungen	-148.978,01		-140.400,00	-107.929,08		-32.470,92
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-549.306,35		-571.140,00	-629.616,65		58.476,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-385.167,23		-483.480,00	-395.529,63		-87.950,37
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
16	- Sonstige Aufwendungen	-42.207,63		-38.693,92	-125.000,00		86.306,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.130.659,22		-1.238.713,92	-1.263.075,36		24.361,44
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-829.079,60		-892.003,92	-816.088,21		-75.915,71
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-829.079,60		-892.003,92	-816.088,21		-75.915,71
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-829.079,60		-892.003,92	-816.088,21		-75.915,71

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Stadt Heimbach							
Produktbereich							
12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.751,00		7.100,00	29.063,69		-21.963,69
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.105,43		53.700,00	55.536,92		-1.836,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.173,58		105.100,00	91.844,70		13.255,30
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.402,37		3.200,00	98.226,38		-95.026,38
07	+ Sonstige Einzahlungen			10,00			10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	216.432,38		169.110,00	274.671,69		-105.561,69
10	- Personalauszahlungen	-148.978,01		-140.400,00	-107.929,08		-32.470,92
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-520.346,37		-896.611,59	-653.867,09		-242.744,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen			-600,00			-600,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-674.324,38		-1.042.611,59	-766.796,17		-275.815,42
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-457.892,00		-873.501,59	-492.124,48		-381.377,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	140.563,73		399.300,00	42.178,91		357.121,09
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	4.005,00			6.710,00		-6.710,00
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	9.068,04		95.000,00			95.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	153.636,77		494.300,00	48.888,91		445.411,09
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.557,22		-1.000,00			-1.000,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-173.775,26		-1.263.583,24	-327.645,61		-935.937,63
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-33.937,02		-38.093,92			-38.093,92
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-209.269,50		-1.302.677,16	-327.645,61		-975.031,55
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-55.632,73		-808.377,16	-278.756,70		-529.620,46
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-513.524,73		-1.681.878,75	-770.881,18		-910.997,57
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-513.524,73		-1.681.878,75	-770.881,18		-910.997,57
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-513.524,73		-1.681.878,75	-770.881,18		-910.997,57

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		13 Natur- und Landschaftspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	425.963,38		428.940,00	447.288,19		-18.348,19
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	53.820,39		58.950,00	42.671,75		16.278,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.061,54		100.000,00	141.415,29		-41.415,29
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.926,94		10.010,00	10.045,10		-35,10
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.085,23		37.500,00	7.470,72		30.029,28
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	671.857,48		635.400,00	648.891,05		-13.491,05
11	- Personalaufwendungen	-111.270,99		-119.000,00	-122.143,03		3.143,03
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-96.857,60		-164.160,00	-97.209,77		-66.950,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-497.414,27		-505.170,00	-497.414,50		-7.755,50
15	- Transferaufwendungen	-54.257,00		-56.000,00	-54.579,00		-1.421,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.533,77		-2.100,00	-5.298,22		3.198,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-762.333,63		-846.430,00	-776.644,52		-69.785,48
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-90.476,15		-211.030,00	-127.753,47		-83.276,53
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-90.476,15		-211.030,00	-127.753,47		-83.276,53
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-90.476,15		-211.030,00	-127.753,47		-83.276,53

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		13 Natur- und Landschaftspflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00		10,00	25.005,35		-24.995,35
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.807,66		58.250,00	72.144,38		-13.894,38
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	173.043,75		100.000,00	141.415,29		-41.415,29
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.751,94		10.010,00	9.995,10		14,90
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.664,62		7.500,00	6.738,03		761,97
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	272.267,97		175.770,00	255.298,15		-79.528,15
10	- Personalauszahlungen	-111.279,83		-119.000,00	-122.172,77		3.172,77
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-99.911,90		-164.160,00	-88.874,79		-75.285,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-54.143,00		-56.000,00	-54.579,00		-1.421,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.533,77		-2.100,00	-1.961,99		-138,01
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-267.868,50		-341.260,00	-267.588,55		-73.671,45
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	4.399,47		-165.490,00	-12.290,40		-153.199,60
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen			-15.000,00	-12.465,50		-2.534,50
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-15.000,00	-12.465,50		-2.534,50
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-15.000,00	-12.465,50		-2.534,50
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	4.399,47		-180.490,00	-24.755,90		-155.734,10
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	4.399,47		-180.490,00	-24.755,90		-155.734,10
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	4.399,47		-180.490,00	-24.755,90		-155.734,10

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.565,92		15.000,00	12.779,31		2.220,69
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.365,14		47.430,00	47.365,14		64,86
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	112.084,10		130.000,00	213.028,92		-83.028,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.005,07		120.230,00	141.297,32		-21.067,32
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.086,99		10.730,00	12.315,78		-1.585,78
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.843,76		3.730,00	3.592,77		137,23
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	292.950,98		327.120,00	430.379,24		-103.259,24
11	- Personalaufwendungen	-140.047,43		-124.500,00	-140.922,80		16.422,80
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-139.369,94		-165.340,00	-175.952,16		10.612,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.758,61		-56.870,00	-56.758,56		-111,44
15	- Transferaufwendungen	-52.446,88		-53.000,00	-52.446,88		-553,12
16	- Sonstige Aufwendungen	-8.454,54		-17.500,00	-11.741,91		-5.758,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	-397.077,40		-417.210,00	-437.822,31		20.612,31
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.126,42		-90.090,00	-7.443,07		-82.646,93
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis						
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-104.126,42		-90.090,00	-7.443,07		-82.646,93
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-104.126,42		-90.090,00	-7.443,07		-82.646,93

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.395,53		15.000,00	11.617,91		3.382,09
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			10,00			10,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.638,11		130.000,00	172.130,79		-42.130,79
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.497,43		120.230,00	135.375,24		-15.145,24
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.187,47		10.730,00	13.975,47		-3.245,47
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.856,76		3.730,00	16.186,64		-12.456,64
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	235.575,30		279.700,00	349.286,05		-69.586,05
10	- Personalauszahlungen	-140.047,43		-124.500,00	-140.922,80		16.422,80
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-136.444,89		-165.340,00	-173.478,81		8.138,81
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen	-52.446,88		-53.000,00	-52.446,88		-553,12
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.538,64		-15.500,00	-30.574,73		15.074,73
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-347.477,84		-358.340,00	-397.423,22		39.083,22
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.902,54		-78.640,00	-48.137,17		-30.502,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-562,36		-2.000,00	-677,77		-1.322,23
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-562,36		-2.000,00	-677,77		-1.322,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-562,36		-2.000,00	-677,77		-1.322,23
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-112.464,90		-80.640,00	-48.814,94		-31.825,06
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-112.464,90		-80.640,00	-48.814,94		-31.825,06
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	-112.464,90		-80.640,00	-48.814,94		-31.825,06

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.325.993,08		3.331.000,00	4.039.301,01		-708.301,01
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.530.929,00		1.647.000,00	1.524.144,00		122.856,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	4.879.503,84		5.000.500,00	5.586.026,77		-585.526,77
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-600,00		-600,00	-600,00		
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-2.903.380,39		-3.169.000,00	-3.325.174,70		156.174,70
16	- Sonstige Aufwendungen	-213,23					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.904.193,62		-3.169.600,00	-3.325.774,70		156.174,70
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	1.975.310,22		1.830.900,00	2.260.252,07		-429.352,07
19	+ Finanzerträge	17.170,50		8.850,00	48.142,04		-39.292,04
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-256.372,92		-489.800,00	-236.624,78		-253.175,22
21	= Finanzergebnis	-239.202,42		-480.950,00	-188.482,74		-292.467,26
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.736.107,80		1.349.950,00	2.071.769,33		-721.819,33
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	1.736.107,80		1.349.950,00	2.071.769,33		-721.819,33

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Heimbach							
Produktbereich							
16		Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.266.183,59		3.331.000,00	4.050.820,44		-719.820,44
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.530.929,00		1.647.000,00	1.524.144,00		122.856,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.581,76		22.500,00	22.581,76		-81,76
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.224,73		8.850,00	45.578,83		-36.728,83
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.839.919,08		5.009.350,00	5.643.125,03		-633.775,03
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-600,00		-600,00	-600,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-240.500,92		-489.800,00	-231.663,57		-258.136,43
14	- Transferauszahlungen	-2.892.510,47		-3.169.000,00	-3.373.584,25		204.584,25
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.133.611,39		-3.659.400,00	-3.605.847,82		-53.552,18
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	1.706.307,69		1.349.950,00	2.037.277,21		-687.327,21
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	429.633,44		541.000,00	515.008,48		25.991,52
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	429.633,44		541.000,00	515.008,48		25.991,52
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	429.633,44		541.000,00	515.008,48		25.991,52
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	2.135.941,13		1.890.950,00	2.552.285,69		-661.335,69
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.120.000,00		20.000,00	4.170.000,00		-4.150.000,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-6.137.229,06		-114.000,00	-2.761.086,86		2.647.086,86
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	982.770,94		-94.000,00	1.408.913,14		-1.502.913,14
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	3.118.712,07		1.796.950,00	3.961.198,83		-2.164.248,83
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	3.118.712,07		1.796.950,00	3.961.198,83		-2.164.248,83

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich		17	Stiftungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				900,00		-900,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge				900,00		-900,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-250,00		-250,00	-250,00		
16	- Sonstige Aufwendungen	-670,87			-255,50		255,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-920,87		-250,00	-505,50		255,50
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-920,87		-250,00	394,50		-644,50
19	+ Finanzerträge	670,87		250,00	255,50		-5,50
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis	670,87		250,00	255,50		-5,50
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-250,00			650,00		-650,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis						
26	= Jahresergebnis	-250,00			650,00		-650,00

Jahresabschluss zum 31.12.2014 Stadt Heimbach

Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen							
Stadt Heimbach							
Produktbereich							
17		Stiftungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012		Fortge- schriebener Ansatz 2013	Ergebnis 2013		Vergleich Ergebnis/Ansatz z 2013
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	670,87		250,00	255,50		-5,50
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	670,87		250,00	255,50		-5,50
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	-250,00		-250,00	-250,00		
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-250,00		-250,00	-250,00		
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	420,87			5,50		-5,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Ausz. Baumaßnahmen						
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit						
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	420,87			5,50		-5,50
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
36	= Änderung Bestand eigener Finanzmittel	420,87			5,50		-5,50
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln						
38	- Bestand an fremden Finanzmitteln						
39	= Liquide Mittel	420,87			5,50		-5,50



Kapitel	Bezeichnung	Seite
2.	Anhang	333 - 360
2.1	Einleitung	334 - 337
2.2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	338 - 352
2.3	Angaben gem. § 44 GemHVO	353
2.4	Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO	354
2.5	Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO	355
2.6	Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO	356
2.7	Personalausgaben	357
2.8	Über- und außerplanmäßige Ausgaben	358
2.9	Budgetierung / Deckungskreise	359
2.10	Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO	360



Die Stadt Heimbach hat nach § 95 Absatz 1 GO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachweist.

Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Er besteht aus der **Bilanz**, der **Ergebnisrechnung**, der **Finanzrechnung**, den Teilrechnungen und dem **Anhang**. Überdies ist ein **Lagebericht sowie Beteiligungsbericht** beizufügen.

Die **Bilanz** ist eine Gegenüberstellung des Vermögens und der Schulden der Stadt Heimbach zum Stichtag 31.12.2014. Die Vermögenspositionen werden auf der Aktivseite und die Positionen der Schulden werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Da der Betrag des Vermögens größer als der Betrag der Schulden ist, wird auf der Passivseite der Bilanz der Saldo aus Vermögen abzüglich Schulden als Eigenkapital ausgewiesen.

Das Eigenkapital der Stadt Heimbach beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2014

10.297.152,29 €.

Mit der **Ergebnisrechnung** werden die im Haushaltsjahr erzielten Erträge und entstandenen Aufwendungen nachgewiesen. Die Ergebnisrechnung zeigt im Saldo aus allen Erträgen und allen Aufwendungen das Jahresergebnis. In der Stadt Heimbach sind die Aufwendungen größer als die Erträge, insofern dokumentiert das negative Jahresergebnis den Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres.

Das Jahresergebnis der Stadt Heimbach beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2014

- 2.150.229,52 €.

Mit der **Finanzrechnung** werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen erfasst. Sie informiert über die Finanzmittelherkunft und Finanzmittelverwendung getrennt nach den Bereichen „Laufende Verwaltungstätigkeit“, „Investitionstätigkeit“ und „Finanzierungstätigkeit“. Die Finanzrechnung zeigt im Ergebnis die Veränderung des Finanzmittelbestandes der Stadt Heimbach zum Bilanzstichtag 31.12.2014.

Mit den produktorientierten Teilrechnungen werden Nachweise über die Ausführung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft nach den in den Teilplänen im Haushaltsplan enthaltenen Ermächtigungen und sonstigen Leistungsangaben erbracht.

Der **Anhang** enthält als Element des Jahresabschlusses insbesondere Erläuterungen zu einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung. Diese Informationsfunktion des Anhangs soll dazu beitragen, dass der Jahresabschluss ein den



tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Der Anhang soll neben einer Beschreibung auch eine Ergänzung von Bilanz und Ergebnisrechnung bezwecken und deren Interpretation unterstützen.

Der **Lagebericht** sollte zunächst einen Rückblick auf das Haushaltsjahr geben, denn er hat die Aufgabe, den Verlauf der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Die Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde im Lagebericht kann mit Hilfe betriebswirtschaftlicher Kennzahlen erfolgen. Überdies soll der Lagebericht Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten. Dadurch kann er die Jahresabschlussanalyse erleichtern und offenlegen, ob ein nachhaltiges wirtschaftliches Handeln von der Gemeinde angestrebt bzw. vorgenommen wird. In diesem Zusammenhang hat der jährliche Lagebericht eine umfassende und vielfältige Ergänzungsfunktion.

Gemäß § 103 Abs. 1 S. 3 GO NRW ist dem Jahresabschluss ein Beteiligungsbericht beizufügen, wenn kein Gesamtabchluss aufzustellen ist. Der Beteiligungsbericht erläutert die Ziele sowie den Zwecke der Beteiligung, das Beteiligungsverhältnis, die Entwicklung der Vermögenslage der Beteiligung sowie wesentliche Leistungsbeziehungen zwischen der Stadt Heimbach und ihrer jeweiligen Beteiligung.

Die Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) ist Bestandteil der haushaltsrechtlichen Generalnormen für die Buchführung und für die Aufstellung der Jahresabschlüsse. Für die Bilanz sind insbesondere folgende Grundsätze zu nennen, die überwiegend auch im Gemeindehaushaltsrecht kodifiziert wurden:

- Grundsatz der Klarheit und Übersichtlichkeit (§ 27 Abs. 1 GemHVO, § 93 Abs. 1 GO)
- Saldierungsverbot (§§ 38 Abs. 1, 39, 41 Abs. 2 GemHVO)
- Grundsatz der Einzelbewertung (§ 32 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)
- Grundsatz der Richtigkeit und Willkürfreiheit (§ 27 Abs. 2 GemHVO)
- Grundsatz der Vollständigkeit (§§ 27 Abs. 2, 41 Abs. 1 GemHVO, § 91 Abs. 1 GO)
- Grundsatz der Vorsicht (§ 32 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)
- Grundsatz der Periodenabgrenzung (§ 32 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)
- Grundsatz der Stetigkeit der Bewertungsmethoden (§ 32 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Aktivierungsgrundsatz

Nach § 33 Abs. 1 GemHVO ist ein Vermögensgegenstand in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Stadt Heimbach das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbständig



verwertbar ist. Die handelsrechtliche Aktivierungskonzeption stellt auf die Schuldendeckungsfähigkeit als Eigenschaft eines Vermögensgegenstandes ab. Danach soll die Bilanz aufzeigen, inwieweit die Stadt Heimbach über Vermögensgegenstände verfügt, die zur Deckung (Begleichung) der Schulden der Stadt Heimbach beitragen können.

Passivierungsgrundsatz

Der Passivierungsgrundsatz nennt die Kriterien, nach denen über das Vorliegen einer Schuld zu entscheiden ist und legt damit fest, was als Schuld zu passivieren ist. Analog zum Aktivierungsgrundsatz basiert auch der Passivierungsgrundsatz auf den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Es existiert keine Legal-Definition zum Begriff "Schulden". § 41 Abs. 1 GemHVO bestimmt lediglich, dass die Bilanz die Schulden der Stadt Heimbach zu enthalten habe.

Nach dem Passivierungsgrundsatz ist ein Sachverhalt als Schuld zu passivieren, wenn er die folgenden drei Kriterien erfüllt:

- Für die bilanzierende Stadt Heimbach besteht ein hinreichend konkreter Zwang zur Leistungserbringung (es besteht eine Verpflichtung).
- Die Verpflichtung ist mit einer hinreichend vorhersehbaren wirtschaftlichen Belastung für die Stadt Heimbach verbunden.
- Die wirtschaftliche Belastung ist mit einer Bandbreite quantifizierbar.

Zur Darstellung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt müssen Finanzleistungen Dritter (Zuweisungen, Beiträge u.a.), die durch die Hingabe von nicht zurückzahlbarem Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erfolgen und zur Aufgabenerledigung der Gemeinde beitragen, separat in der Bilanzposition Sonderposten ausgewiesen werden.

Der Begriff "Schulden" umfasst Verbindlichkeiten und Rückstellungen. Ob eine Schuld als Verbindlichkeit oder als Rückstellung zu passivieren ist, hängt davon ab, wie sicher oder unsicher die Verpflichtung hinsichtlich ihres Bestehens und/oder ihrer Höhe ist. Eine Verbindlichkeit liegt vor, wenn sowohl Bestehen als auch Höhe der Verpflichtung sicher sind. Demgegenüber sind Rückstellungen als "ungewisse Verbindlichkeiten, für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften oder laufenden Verfahren oder für bestimmte Aufwendungen" definiert (§ 88 GO).

Die Bilanzgliederung orientiert sich nach § 41 Abs. 3 und Abs. 4 GemHVO. Danach ist das Vermögen der Stadt Heimbach in Anlagevermögen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung zu unterteilen. Ob ein Vermögensgegenstand dem Anlage- oder Umlaufvermögen zuzuordnen ist, richtet sich nach der Zweckbestimmung des Vermögensgegenstandes. Nach § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO sind als Anlagevermögen nur die Vermögensgegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung



der Stadt Heimbach dauernd zu dienen. Andernfalls sind die Vermögensgegenstände als Umlaufvermögen auszuweisen. Rechnungsabgrenzungsposten sind anzusetzen, wenn nach dem Grundsatz der Abgrenzung nach Sache und Zeit die Ausgaben oder Einnahmen im abgelaufenen Haushaltsjahr erfolgt sind, die Aufwendungen oder Erträge jedoch erst späteren Haushaltsjahren zuzurechnen und die Beträge nicht geringfügig sind. Vermögen, das in seiner Eigenart im Prozess der betrieblichen Leistungserstellung verbraucht oder umgeformt wird oder nur einmalig verwendet werden kann, ist stets dem Umlaufvermögen zuzuordnen (z.B. Streusalz). Die Zuordnung richtet sich aber auch nach der Zweckbestimmung des Vermögensgegenstandes nach dem Willen der Stadt Heimbach. Es kommt also darauf an, wie und wie lange der Vermögensgegenstand in der Verwaltung eingesetzt werden soll. Besteht etwa eine sofortige Verkaufsabsicht (z.B. Baugrundstücke), so ist der Vermögensgegenstand dem Umlaufvermögen zuzuordnen. Ein Vermögensgegenstand des Anlagevermögens muss also dazu bestimmt sein, der Aufgabenerfüllung der Stadt Heimbach dauernd zu dienen. Dauernd ist in diesem Kontext nicht im Sinne von "für alle Zeiten" zu verstehen.

Im Folgenden werden Ausführungen nur zu den Bilanzpositionen gemacht, die im Rahmen des Jahresabschlusses einen Wert ausweisen.

Zum Abschluss wird das Verfahren bis zur Veröffentlichung des Jahresabschlusses kurz dargestellt. Der Entwurf des Jahresabschlusses wird vom Kämmerer aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt. Der Bürgermeister leitet den von ihm bestätigten Entwurf innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres dem Rat zur Feststellung zu (§ 95 Abs. 3 GO). Der Rat stellt bis zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss fest.

Der von der Stadtvertretung festgestellte Jahresabschluss ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen und danach bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

Aufstellung des Entwurfes des Jahresabschlusses durch den Kämmerer und Bestätigung durch den Bürgermeister (§ 95 Abs. 3 GO NRW)
Zuleitung des Entwurfes des Jahresabschlusses an den Rat (§ 95 Abs. 3 Satz 2 GO NRW)
Prüfung des Jahresabschlusses durch den Rechnungsprüfungsausschuss (§ 92 Abs. 5 GO NRW)
Beratung und Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat (§ 92 Abs. 1GO NRW; bis spätestens 31. Dezember des ersten Haushaltsjahres nach dem Stichtag) <ul style="list-style-type: none">• Beschluss über die Verwendung Jahresüberschuss bzw. Behandlung Jahresfehlbetrag (§ 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW)• Beschluss über die Entlastung des Bürgermeisters (§ 96 Abs. 1 Satz 4 GO NRW)
Anzeige des Jahresabschlusses bei der Aufsichtsbehörde (§ 96 Abs. 2 GO NRW)
Bekanntmachung des Jahresabschlusses (§ 96 Abs. 2 GO NRW; soll verfügbar gehalten werden)



Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge - Abschreibungen	Jahresabschluss 31.12.2014
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.117.303,38 €		12.929.306,54 €
1.2.1.1	Grünflächen	6.456.841,45 €	- € - 2.925,00 € - 185.071,84 €	6.268.844,61 €
1.2.1.2	Ackerland	266.530,00 €	- € - € - €	266.530,00 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	6.220.145,00 €	- € - € - €	6.220.145,00 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	173.786,93 €	- € - € - €	173.786,93 €

Bilanzposition 1.2.1.1

Grünflächen

Bei der Bewertung der Grünflächen werden die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten erfasst und fortgeschrieben.

Bei den Abgängen handelt es sich um Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Spielplätzen.



Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge - Abschreibungen	Jahresabschluss 31.12.2014
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.067.030,40 €		12.181.275,57 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.715.454,55 €	- € - € - 34.090,32 €	1.681.364,23 €
1.2.2.2	Schulen	2.182.194,45 €	- € - € - 39.173,31 €	2.143.021,14 €
1.2.2.3	Wohnbauten	72.568,07 €	- € - € - 524,50 €	72.043,57 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.096.813,33 €	363.921,57 € - € - 175.888,27 €	8.284.846,63 €

Bilanzposition 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Bewertung der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte erfolgt auf Basis der tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Bei den Zugängen im Bereich der Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude handelt es sich um das Feuerwehrgerätehaus Vlatten – Auf der Hostert.

Die planmäßigen Abschreibungen auf das abnutzbare Anlagevermögen tragen dem jährlichen Werteverzehr im Bereich der bebauten Grundstücke mit **249.676,40 €** Rechnung.



2.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Anhang 2.2

Infrastrukturvermögen

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge - Abschreibungen	Jahresabschluss 31.12.2014
1.2.3	Infrastrukturvermögen	30.911.232,54 €		30.075.019,35 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.698.181,72 €	- € - 239,00 € - €	3.697.942,72 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.013.706,61 €	- € - € - 36.470,69 €	977.235,92 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- € - € - €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- € - € - €	- €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	26.032.225,08 €	18.457,75 € - € - 811.543,50 €	25.239.139,33 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	167.119,13 €	- € - € - 6.417,75 €	160.701,38 €

Bilanzposition 1.2.3. Infrastrukturvermögen

Dem Wertverlust durch die Nutzung im Haushaltsjahr wird durch die planmäßige Abschreibung in Höhe von insgesamt 854.431,94 € dargestellt.

Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

	Zugang	Abgang	Summe	Verkaufspreis	Buchgewinn/-verlust
Kleestraße	- €	239,00 €	239,00 €	6.710,00 €	6.471,00 €
	- €	239,00 €	239,00 €	6.710,00 €	6.471,00 €

Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

	Zugang	Abgang	Summe	Verkaufspreis	Buchgewinn/-verlust
Kiefernweg	639,74 €	- €	639,74 €	- €	- €
Kleestraße	12.181,06 €	- €	12.181,06 €	- €	- €
In der Goldkuhl	5.636,96 €	- €	5.636,96 €	- €	- €
	18.457,76 €	- €	18.457,76 €	- €	- €



Bilanzpositionen 1.2.5 – 1.2.8

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge - Abschreibungen	Jahresabschluss 31.12.2014
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.515,00 €	- € - € - €	234.515,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	279.835,48 €	135.181,26 € - 5.816,60 € - 39.014,01 €	370.186,13 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	648.304,00 €	- € - € - €	648.304,00 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	554.611,61 €	355.775,19 € - 382.379,32 € - €	528.007,48 €

Bilanzposition 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Aktivierung von Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen erfolgt auf Basis von Anschaffungs- und Herstellungskosten nachgewiesen durch Rechnungen.

Bilanzposition 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	Zugang	Abgang	Summe	Verkaufspreis	Buchgewinn/-verlust
Gabelstapler	9.000,00 €	- €	9.000,00 €	---	---
Stromerzeuger	1.299,00 €	- €	1.299,00 €	---	---
Kombihammer	1.700,51 €	- €	1.700,51 €	---	---
Maschinen	11.999,51 €	- €	11.999,51 €	---	---
Kfz DN-SH 640	3.290,37 €	- €	3.290,37 €	---	---
Recyclemäher	1.760,38 €	- €	1.760,38 €	---	---
Kfz DN-SH 2	111.680,41 €	- €	111.680,41 €	---	---
Kfz DN-SH 370	107,39 €	- €	107,39 €	---	---
Kfz DN-SH 220	6.343,20 €	- 5.814,60 €	528,60 €	34.800,00 €	28.985,40 €
Kfz DN 2045	- €	- 1,00 €	1,00 €	2.600,00 €	2.599,00 €
Gabelstapler	- €	- 1,00 €	1,00 €	800,00 €	799,00 €
Fahrzeuge	123.181,75 €	- 5.816,60 €	117.365,15 €	38.200,00 €	32.383,40 €
	135.181,26 €	- 5.816,60 €	129.364,66 €	38.200,00 €	32.383,40 €

Die planmäßigen Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge belaufen sich auf € 39.014,01.



2.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Anhang 2.2

Bilanzpositionen 1.2.5 – 1.2.8

Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die Aktivierung von bereits geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau (AIB) erfolgt auf Basis von Anschaffungs- und Herstellungskosten nachgewiesen durch Rechnungen.

Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

bezogen auf das Haushaltsjahr

bezogen auf die Maßnahme

2009	Anlage im Bau - AIB - Ortsdurchfahrt Vlatten	40.556,07 €
2010	Anlage im Bau - AIB - Kornblumenweg	952,00 €
	Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	11.900,00 €
2011	Anlage im Bau - AIB - Objekt Geller / Haus Furche	50,99 €
	Anlage im Bau - AIB - Ortsdurchfahrt Vlatten	29.585,41 €
2012	Anlage im Bau - AIB - Objekt Geller / Haus Furche	- 50,99 €
	Anlage im Bau - AIB - Ortsdurchfahrt Vlatten	- €
	Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	8.823,46 €
	Anlage im Bau - AIB - Masterplan Heimbach	78.064,67 €
2013	Anlage im Bau - AIB - In den Wingerten	11.275,25 €
	Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	23.364,66 €
	Anlage im Bau - AIB - In den Wingerten	1.832,60 €
2014	Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	284.977,43 €
	Anlage im Bau - AIB - Auf dem Broich	2.296,70 €
	Anlage im Bau - AIB - Kreisverkehr Hengebachstraße	21.913,73 €
	Anlage im Bau - AIB - Urnenwand FH Eichelberg	12.465,50 €

Anlage im Bau - AIB - Kornblumenweg	952,00 €
Anlage im Bau - AIB - Wissen Woog	329.065,55 €
Anlage im Bau - AIB - Ortsdurchfahrt Vlatten	70.141,48 €
Anlage im Bau - AIB - Masterplan Heimbach	78.064,67 €
Anlage im Bau - AIB - In den Wingerten	13.107,85 €
Anlage im Bau - AIB - Auf dem Broich	2.296,70 €
Anlage im Bau - AIB - Kreisverkehr Hengebachstraße	21.913,73 €
Anlage im Bau - AIB - Urnenwand FH Eichelberg	12.465,50 €

528.007,48 €

528.007,48 €

im Jahr 2014 fertiggestellt

bezogen auf das Haushaltsjahr

bezogen auf die Maßnahme

2009	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	16,64 €
2010	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	167.822,69 €
2011	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	105.526,51 €
2012	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	59.690,91 €
2013	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	15.200,74 €
Summe der Jahre 2009 bis 2013		348.257,49 €
2014	Anlage im Bau - AIB - FWGH Vlatten	15.664,08 €
	Anlage im Bau - AIB - Goldkuhl	5.636,95 €
	Anlage im Bau - AIB - Kiefernweg	639,74 €
	Anlage im Bau - AIB - Kleestraße	12.181,06 €
Summe 2014		34.121,83 €

Anlage im Bau - AIB - FwGH Vlatten	363.921,57 €	Aktivierung
Anlage im Bau - AIB - Goldkuhl	5.636,95 €	Nachaktivierung
Anlage im Bau - AIB - Kleestraße	12.181,06 €	Nachaktivierung
Anlage im Bau - AIB - Kiefernweg	639,74 €	Nachaktivierung

382.379,32 €

382.379,32 €

910.386,80 €

910.386,80 €



Finanzanlagen

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge		Jahresabschluss 31.12.2014
			- Abgänge	- Abschreibungen	
1.3	Finanzanlagen	4.247.767,63 €			4.227.767,63 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €
1.3.2	Beteiligungen	1.310.488,17 €	- €	- €	1.310.488,17 €
1.3.3	Sondervermögen	2.750.775,70 €	- €	- €	2.750.775,70 €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	40.463,76 €	- €	- €	40.463,76 €
1.3.5	Ausleihungen	121.040,00 €	- 20.000,00 €	- €	101.040,00 €

Bilanzposition 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Zum Bilanzstichtag hält die Stadt Heimbach **25.000 Anteile zu je einem Euro Nennwert** an der im Jahr 2012 neu gegründeten Stadtentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH.

Unternehmensbezeichnung - Anteile an verbundenen Unternehmen	Anteil	Bilanzausweis	Ermittlung durch
Stadtentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	100,00%	25.000,00 €	Eigenkapitalspiegelmethode
		25.000,00 €	(Basis: Eröffnungsbilanz 01.08.2012)

Bilanzposition 1.3.2 Beteiligungen

Zum Bilanzstichtag hält die Stadt Heimbach mehrere Beteiligungen in Höhe von insgesamt **1.310.488,17 €**.

Unternehmensbezeichnung	Anteil	Bilanzausweis	Ermittlung durch
Wasserversorgungszweckverband (WZV) Perlenbach	5,85%	1.301.733,36 €	Substanzwertverfahren
SüdKom Dienstleistungsgesellschaft mbH, Hürtgenwald	16,67%	8.754,81 €	Eigenkapitalspiegelmethode
Gesellschaft für Wirtschafts- und Strukturförderung im Kreis Düren mbH (GWS)	2,50%	- €	
Schulverband Nideggen-Heimbach	50,00%	- €	
		1.310.488,17 €	



Finanzanlagen

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses liegen der testierte Abschluss zum 31.12.2014 des WZV Perlenbach sowie der vorläufige Abschluss der SüdKom GmbH vor. Die beiden o.g. Beteiligungsbuchwerte der Eröffnungsbilanz werden unverändert fortgeschrieben.

Der vorliegende Jahresabschluss der Kreis Düren Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (VVG mbH) (früher: Gesellschaft für Wirtschafts- und Strukturförderung im Kreis Düren mbH (GWS)) weist zum 31.12.2014 einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag aus. Bereits im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2009 erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung. Die Beteiligung wird unverändert ohne Wertansatz fortgeschrieben.

Überdies ist die Stadt Heimbach am Schulverband Nideggen-Heimbach beteiligt. Der letzte vorliegende Jahresabschluss des Schulverbandes zum 31.12.2014 weist kein Eigenkapital aus.

Bilanzposition 1.3.3 Sondervermögen

Unternehmensbezeichnung	Anteil	Bilanzausweis	Ermittlung durch
Abwasserwerk der Stadt Heimbach	100,00%	2.750.775,70 €	Eigenkapitalspiegelmethode
		2.750.775,70 €	

Die Bewertung des Sondervermögens erfolgt im Rahmen der Eigenkapitalspiegelmethode.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses liegt der testierte Abschluss zum 31.12.2014 des Abwasserwerkes der Stadt Heimbach vor. Der Beteiligungsbuchwert der Eröffnungsbilanz wird unverändert fortgeschrieben.

Bilanzposition 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

In den Wertpapieren des Anlagevermögens hält die Stadt Heimbach lediglich Anteile des Kommunalen Versorgungsrücklagen Fonds (KVR-Fonds).

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 hält die Stadt Heimbach 536,265 Anteile am genannten Fonds. Der Buchwert wird unverändert fortgeschrieben. Außerplanmäßige Abschreibungen auf einen niedrigeren beizulegenden Wert (Kurswert) ergeben sich zum Bilanzstichtag nicht.

Bilanzposition 1.3.5 Ausleihungen

Im Rahmen der sonstigen Ausleihungen weist die Stadt Heimbach ihre Geschäftsanteile an einer Genossenschaft (Volksbank Heimbach eG) in Höhe ihres Nennwerts 1.040,00 € zum Bilanzstichtag aus.

Der Abgang über € 20.000,00 resultiert aus der planmäßigen Tilgung der Forderung gegen den Trägerverein Internationale Kunstakademie Heimbach/Eifel e.V. über ursprünglich 200.000,00 € vom 12.10.2009.



Umlaufvermögen und Aktive Rechnungsabgrenzung

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge	Jahresabschluss 31.12.2014
2.1	Vorräte	141.788,70 €		69.871,12 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	141.788,70 €	- € - 71.917,58 €	69.871,12 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- € - €	- €

Bilanzposition 2.1

Vorräte

Die Abgänge im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe resultieren

- aus dem Verkauf des Baugrundstücks Gemarkung Heimbach Flur 17 Nr. 310 (der Verkaufserlös lag insgesamt € 6.194,71 unter Buchwert)
Abgang Buchwert € 35.910,00
- aus der inventurbedingten Anpassung des Heizölbestandes zum 31.12.2014
Abgang Buchwert € 36.007,58

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ / - Veränderungen	Jahresabschluss 31.12.2014
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	592.923,02 €	390.147,29 €	983.070,31 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
2.4	Liquide Mittel	452.423,33 €	38.374,46 €	490.797,79 €
3.	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	43.465,93 €	- 5.798,32 €	37.667,61 €

Bilanzposition 2.2

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt jeweils mit dem Nennwert. Im Jahr 2013 wurden keine Forderungen niedergeschlagen oder als uneinbringlich angesehen.

Eine Pauschwertberichtigung auf den Forderungsbestand wurde nicht vorgenommen.



Umlaufvermögen und Aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzposition 2.4

Liquide Mittel

Übersicht Liquide Mittel zum 31.12.2014

Bank/Sparkasse	Konto-Nr.	Betrag	Hinweis
Sparkasse Düren	470 13 89	283.154,13 €	
Postbank	238 985 01	4.812,93 €	
Volksbank Heimbach	510 101 20 10	39.626,49 €	
Volksbank Heimbach	510 101 20 28	136.303,98 €	Sonderkonto für Rücklage Wegebau
Volksbank Heimbach	510 210 24 11	26.900,26 €	Stiftungsvermögen / Sonstiger Sonderposten in gleicher Höhe
		490.797,79 €	

Der Ansatz der Liquiden Mittel erfolgt zum Nennbetrag.

Bilanzposition 3.

Aktive Rechnungsabgrenzung (kurz: ARAP)

Hier werden Geschäftsvorfälle bilanziert, die im laufenden Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, aber erst im nachfolgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen. Auf diese Weise ist eine periodengenaue Darstellung des Jahresergebnisses gewährleistet.

Bei der Stadt Heimbach gilt dies insbesondere für den Aufwand aus der Beamtenbesoldung, den Umlagezahlungen für Beamte an die Rheinische Versorgungskasse des Jahres 2015, welche bereits im Jahr 2014 zur Auszahlung kamen.



Eigenkapital

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	Jahresabschluss 31.12.2014
1.	EIGENKAPITAL	12.443.139,14 €	10.297.152,29 €
1.1	Allgemeine Rücklage	13.942.645,53 €	12.210.286,25 €
1.2	Sonderrücklagen	232.852,89 €	237.095,56 €
1.3	Ausgleichsrücklage	- €	- €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 1.732.359,28 €	- 2.150.229,52 €

Bilanzposition 1.1

Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage reduziert sich um den Jahresfehlbetrag zum 31.12.2013.

Bilanzposition 1.2

Sonderrücklagen

Die Veränderungen im Bereich der Sonderrücklage resultieren aus dem Saldo:

Verzinsung der zweckgebundenen Restmittel der Flurbereinigung Vlaten
abzüglich Entnahmen für den Wegebau

Bilanzposition 1.3

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage wurde durch den Fehlbetrag zum 31.12.2009 vollständig aufgezehrt.

Bilanzposition 1.4

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Stadtvertretung Heimbach hat in der Sitzung vom 11.12.2014 im Rahmen der Feststellung des kommunalen Jahresabschlusses zum 31.12.2013 beschlossen, das ausgewiesene Jahresergebnis in Höhe von € - 1.732.359,28 der Allgemeinen Rücklage zu entnehmen. Der Jahresfehlbetrag zum 31.12.2014 beläuft sich auf € **2.150.229,52**.



Sonderposten

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge - Auflösungen	Jahresabschluss 31.12.2014
2.	Sonderposten	25.501.237,58 €		25.106.805,82 €
2.1	für Zuwendungen	22.288.686,64 €	485.907,20 € - € - 782.574,71 €	21.992.019,13 €
2.2	für Beiträge	3.080.531,80 €	- € - € - 55.546,88 €	3.024.984,92 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	104.474,38 €	3.336,23 € - 44.909,10 € - €	62.901,51 €
2.4	Sonstige Sonderposten	27.544,76 €	- € - 644,50 € - €	26.900,26 €

Bilanzposition 2. Sonderposten

Die Sonderposten werden grundsätzlich in Höhe der tatsächlich geflossenen Zuwendungen ausgewiesen. Der Nachweis erfolgt durch die entsprechenden Zuwendungsbescheide.

Mit der Fertigstellung der bezuschussten Vermögensgegenstände wird der entsprechende Sonderposten ertragswirksam über den Zeitraum der Nutzungsdauer **aufgelöst**.

Bilanzposition 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Der Zugang Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von insgesamt € 485.907,20 setzt sich aus den Zuwendungen für die untenstehenden Vermögensgegenstände zusammen.

FwGH Vlatten/Hostert	363.921,57 €
LKW Bauhof MB Atego	111.680,41 €
Kleestrasse	7.331,38 €
In der Goldkuhl	2.973,84 €
	485.907,20 €



2.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Anhang 2.2

Sonderposten

Bilanzposition 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen sind als Verbindlichkeit gegenüber dem Gebührenzahler zu werten. Da die Stadt über diese Überschüsse nicht frei verfügen kann, sind diese als Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilanzieren. Diese Sonderposten werden in künftigen Perioden aufgelöst und zur Entlastung der Gebühren verwendet. Die nachstehende Auflistung dokumentiert die Ergebnisse der Gebührenhaushalte im Jahr 2014.

Bilanzposition 2.3 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Gebührenhaushalt	Konto-Nr.	Jahresabschluss Vorjahr	Überschuss / Fehlbetrag	Zinsen für das Rechnungsjahr	Jahresabschluss Rechnungsjahr	Ergebnis plus Zinsen
Offene Ganztagschule	2331.291	51.670,31 €	- 3.793,87 €	443,07 €	48.319,51 €	- 3.350,80 €
Abfallwirtschaft	2331.721	41.558,30 €	- 50.737,71 €	356,36 €	- 8.823,05 €	- 50.381,35 €
Straßenreinigung / Winterdienst	2331.671	- 41.016,95 €	17.795,09 €	- €	- 23.221,86 €	17.795,09 €
Friedhöfe	2331.761	- 19.446,20 €	- 11.654,71 €	- €	- 31.100,91 €	- 11.654,71 €
Ehrenfriedhof	2331.751	11.245,77 €	3.336,23 €	- €	14.582,00 €	3.336,23 €
Summe		44.011,23 €	- 45.054,97 €	799,44 €	- 244,30 €	- 44.255,53 €
Ausweis im Anhang Vorjahr		- 60.463,15 €	Ausweis im Anhang Rechnungsjahr		- 63.145,82 €	
Bilanzausweis Vorjahr		104.474,38 €	Bilanzausweis Rechnungsjahr		62.901,51 €	

Bilanzposition 2.4 Sonstige Sonderposten

Die Sonstigen Sonderposten stellen sich wie folgt dar:

Übersicht Sonstige Sonderposten

Bank/Sparkasse	Sachkonto	31.12.2013		31.12.2014		Hinweis
		Betrag	Veränderung	Betrag	Betrag	
Volksbank Heimbach Nr. 5102102411	2391.201	2.544,76 €	- 644,50 €	1.900,26 €		Stiftungsvermögen / Sonstiger Sonderposten in gleicher Höhe
Volksbank Heimbach Nr. 5102102616	2391.201	25.000,00 €	- €	25.000,00 €		Stiftungsvermögen / Sonstiger Sonderposten in gleicher Höhe
		27.544,76 €	- 644,50 €	26.900,26 €		



Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge - Auflösungen	Jahresabschluss 31.12.2014
3.	RÜCKSTELLUNGEN	4.697.509,69 €		5.333.061,67 €
3.1	Pensionsrückstellungen	3.402.255,00 €	747.055,00 € - € - €	4.149.310,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- € - € - €	- €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	874.507,61 €	125.000,00 € - 55.151,00 € - 6.983,58 €	937.373,03 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	420.747,08 €	74.478,50 € - 237.561,74 € - 11.285,20 €	246.378,64 €

Bilanzposition 3.1 Pensionsrückstellungen

Die Zugänge in Höhe von **€ 747.055,00** im Bereich der Pensionsrückstellungen gehen aus einer versicherungsmathematischen Bewertung der Pensionsverpflichtungen der Rheinischen Versorgungskasse hervor.

Die im Vergleich zu den Vorjahren erheblich gestiegene Zuführung ist in direktem Zusammenhang mit den kommunalen Neuwahlen des Bürgermeisteramtes zu betrachten.

Bilanzposition 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Der nachstehende Rückstellungsspiegel gibt einen detaillierten Überblick über die Entwicklung der bestehenden Instandhaltungsrückstellungen der Stadt Heimbach im Jahr 2014.

Sachkonto	Instandhaltungsrückstellungen:	31.12.2013	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2014
2711001	Instandhaltungssanierung Bauhof	39.091,42 €	- €	6.840,17 €	- €	32.251,25 €
2711101	Energetische Modernisierung Grundschule Hmb.	304.972,25 €	- €	48.310,83 €	- €	256.661,42 €
2711141	Sanierung Hausener Straße	6.983,58 €	- €	- €	6.983,58 €	0,00 €
2711161	Sanierung Am Eichelberg	170.882,59 €	- €	- €	- €	170.882,59 €
2711171	Sanierung Am Sonnenhang	85.758,46 €	- €	- €	- €	85.758,46 €
2711181	Sanierung Am Sportzentrum	23.543,63 €	- €	- €	- €	23.543,63 €
2711191	Sanierung Brementhaler Straße	88.686,84 €	- €	- €	- €	88.686,84 €
2711201	Sanierung Burgweg	58.062,41 €	- €	- €	- €	58.062,41 €
2711211	Sanierung In Feldersgarden	68.830,61 €	- €	- €	- €	68.830,61 €
2711221	Sanierung Keltenweg	27.695,82 €	- €	- €	- €	27.695,82 €
2711241	Sanierung Rurbrücke HabersaueI	0,00 €	125.000,00 €	- €	- €	125.000,00 €
Bilanzposition 3.3 - Instandhaltungsrückstellungen		874.507,61 €	125.000,00 €	55.151,00 €	6.983,58 €	937.373,03 €



2.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethode

Anhang 2.2

Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung

Bilanzposition 3.4

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO wurden bei der Stadt Heimbach gemäß nachstehender Aufstellung gebildet.

Sonstige Rückstellungen	Sachkonto Nr.	31.12.2013	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12.2014	Bemerkung / Wertansatz
Rückstellungen für Kindergartenpool	2811.001	62.662,20 €	25.000,00 €	24.436,04 €	- €	63.226,16 €	Die Zuführung entspricht den Erfahrungswerten der Vorjahre. Die Inanspruchnahme entspricht den vorliegenden Abschlagsrechnungen.
Rückstellungen für die Umlage Hauptschulverband Nideggen-Heimbach	2811.011	199.100,00 €	- €	197.369,01 €	1.730,99 €	0,00 €	Die Inanspruchnahme entspricht den vorliegenden tatsächlichen Abrechnungen. Die Auflösung resultiert aus der Differenz der zugeführten Rückstellungen und den tatsächlichen Abrechnungen.
Rückstellungen für Resturlaub	2811.021	71.417,36 €	- €	- €	5.063,51 €	66.353,85 €	Die Auflösung resultiert aus einzelfallbezogenen Berechnung auf Basis der Stundenlohnsätze
Rückstellungen für Überstunden	2811.051	24.866,15 €	- €	- €	4.490,70 €	20.375,45 €	Die Auflösung resultiert aus einzelfallbezogenen Berechnung auf Basis der Stundenlohnsätze
Rückstellungen für die Prüfung der Eröffnungsbilanz und folgender Jahresabschlüsse	2811.031	21.477,45 €	16.065,00 €	744,50 €	- €	36.797,95 €	Die Zuführung entspricht dem vorliegendem Angebot. Die Inanspruchnahme basiert auf vorliegenden Rechnungen.
Rückstellung für Aufwendungen für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	2811.041	9.400,00 €	- €	- €	- €	9.400,00 €	Die Rückstellung wird unverändert beibehalten. Die Höhe resultiert aus dem abgezinsten Wert für künftige Raumkosten.
Rückstellung für das Einheitslastenabrechnungsgesetz	2811.061	31.823,92 €	33.413,50 €	15.012,19 €	- €	50.225,23 €	Die Zuführung erfolgt pauschaliert auf Basis vergangener Jahre in Höhe von € 25.000,00 zzgl. einer apl. Zuführung für die Abrechnung 2013 in Höhe von € 8.413,50. Die Inanspruchnahme erfolgt auf Basis vorliegender Abrechnungen der Bezirksregierung.
		420.747,08 €	74.478,50 €	237.561,74 €	11.285,20 €	246.378,64 €	

Bilanzposition 4.

Verbindlichkeiten

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge - Auflösungen	Jahresabschluss 31.12.2014
4.	VERBINDLICHKEITEN	20.010.160,52 €		21.372.477,31 €
4.1	Anleihen	- €	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	853.605,86 €	- 71.364,01 €	782.241,85 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	16.279.045,72 €	1.500.000,00 €	17.779.045,72 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	970.133,24 €	- 42.800,04 €	927.333,20 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240.673,87 €	- 115.559,51 €	125.114,36 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.942,44 €	6.568,86 €	16.511,30 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	244.639,61 €	39.550,03 €	284.189,64 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	1.412.119,78 €	721.602,01 €	1.458.041,24 €



Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten sind dem anhängenden Verbindlichkeitspiegel und dem Lagebericht zu entnehmen. Sicherheiten wurden nicht gestellt.

Bei den Abgängen der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen handelt es sich um den jährlichen Tilgungsanteil der Leistungsraten aller Investitionskredite. Die Aufnahme weiterer Kassenkredite finden sich in den Zugängen der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wieder.

Die Bilanzposition *Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen* spiegelt den Mietkauf des Feuerwehrgeratshauses Schönblick in Heimbach-Hasenfeld wieder.

Die Zugänge bei den Erhaltenen Anzahlungen hängen mit bereits erhaltenen aber noch nicht verwendeten Zuwendungen zusammen. Bei den Abgängen handelt es sich um die Umbuchung von bereits erhaltenen Zuwendungen nach Aktivierung des Anlagegutes in den Sonderposten.

Nr.	Bezeichnung	Jahresabschluss 31.12.2013	+ Zugänge - Abgänge - Auflösungen	Jahresabschluss 31.12.2014
5.	PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	639.154,09 €	50.573,10 € - € - 23.435,78 €	666.291,41 €

Bilanzposition 5. Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden die bereits vereinnahmten Friedhofsgebühren eingestellt, die transitorische Erträge der Folgejahre darstellen. Die Entwicklung des Passiven Abgrenzungspostens im Bereich der Grabnutzungsgebühren ist der nachstehenden tabellarischen Dokumentation zu entnehmen.

Endbestand	31.12.2013	639.154,09 €
Zugang in 2014		50.573,13 €
Endbestand 2013 + Zugang 2014		689.727,22 €
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten gem. Inventur		666.291,44 €
Ertragswirksame Auflösung PRAP 2014		23.435,78 €

Inventur PRAP zum 31.12.2014

	geb. Neubel.	Abschl. i. BZl	5. Jahreshalb.	Restgeb.	Zugang im Bezugsjahr
Eichelberg	130,53 €	5.864,31 €	5.733,78 €	136.577,57 €	6.831,50 €
Blens	- €	1.941,95 €	1.941,95 €	50.543,17 €	3.016,00 €
Waldfriedhof	630,80 €	10.452,06 €	9.821,26 €	199.253,38 €	19.351,10 €
Hergarten	60,33 €	4.477,54 €	4.417,21 €	97.452,10 €	7.099,60 €
Hausen	51,47 €	1.516,83 €	1.465,36 €	35.522,74 €	4.513,60 €
Viatten	375,17 €	6.889,64 €	6.514,48 €	146.942,47 €	11.009,60 €
Summen:	1.248,30 €	31.142,34 €	29.894,04 €	666.291,44 €	51.821,40 €
					1.248,30 €
					50.573,10 €



Verpflichtung aus Leasing-/Mietverträgen

Es bestanden Verpflichtungen aus Leasingverträgen für das Jahr 2014 über insgesamt ca. 27,7 T€. Hierbei handelt es sich überwiegend um Fahrzeugleasing mit der LGS Leasing (Sparkassenvertragspartner).

Weitere wichtige Verträge

Diverse Konzessionsverträge mit Strom- und Gasversorgern

Erbbaurechtsvertrag (Burg Heimbach) vom 27.10.2008 UR-Nr. 1415/2008 Notar Wilhelm Scheuvs


Bürgschafts- oder sonstige Haftungsverpflichtungen


Ausfallbürgschaft (max. 80% des zur Finanzierung der Burg Hengebach und des Burghofes gewährten Darlehen) in Höhe von anfänglich 1.500.000,00 € für die Stadtentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach vom 31.07.2012

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Die Beiträge aus den fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen Kleestraße und In der Goldkuhl wurden bis zum Bilanzstichtag 31.12.2014 nicht erhoben. Die Abrechnung der Maßnahme und die Erhebung der Beiträge werden voraussichtlich bis zum Ende des Jahres 2015 oder ggf. 2016 erfolgen.

Nähere Angaben zu Inventurvereinfachungs- bzw. Bewertungsvereinfachungsverfahren sind der beigefügten Inventurrichtlinie der Stadt Heimbach vom 20.12.2007 zu entnehmen. (siehe Anhang)

Aufgestellt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3
Gemeindeordnung:
Heimbach, den 01.10.2015

Kämmerer: Frank Pick

Bestätigt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3
Gemeindeordnung:
Heimbach, den 01.10.2015

Bürgermeister: Peter Cremer

2.4 Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert		
		Stand 31.12.13	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Stand 31.12.2014	Abschreibungen 2014	Zuschreibungen 2014	Kumulierte Abschreibungen	Stand 31.12.14	Stand 01.01.14
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2	Sachanlagen	64.677.306,86 €	490.956,45 €	8.980,60 €	- €	65.159.282,71 €	1.328.194,19 €	- €	8.192.668,64 €	56.966.614,07 €	57.812.832,41 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.205.672,58 €	- €	2.925,00 €	- €	14.202.747,58 €	185.071,84 €	- €	1.273.441,04 €	12.929.306,54 €	13.117.303,38 €
	1.2.1.1 Grünflächen	7.545.210,65 €	- €	2.925,00 €	- €	7.542.285,65 €	185.071,84 €	- €	1.273.441,04 €	6.268.844,61 €	6.456.841,45 €
	1.2.1.2 Ackerland	266.530,00 €	- €	- €	- €	266.530,00 €	- €	- €	- €	266.530,00 €	266.530,00 €
	1.2.1.3 Wald, Forsten	6.220.145,00 €	- €	- €	- €	6.220.145,00 €	- €	- €	- €	6.220.145,00 €	6.220.145,00 €
	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	173.786,93 €	- €	- €	- €	173.786,93 €	- €	- €	- €	173.786,93 €	173.786,93 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.248.174,53 €	- €	- €	363.921,57 €	13.612.096,10 €	249.676,40 €	- €	1.430.820,53 €	12.181.275,57 €	12.067.030,40 €
	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.853.909,55 €	- €	- €	- €	1.853.909,55 €	34.090,32 €	- €	172.545,32 €	1.681.364,23 €	1.715.454,55 €
	1.2.2.2 Schulen	2.378.061,00 €	- €	- €	- €	2.378.061,00 €	39.173,31 €	- €	235.039,86 €	2.143.021,14 €	2.182.194,45 €
	1.2.2.3 Wohnbauten	75.311,57 €	- €	- €	- €	75.311,57 €	524,50 €	- €	3.268,00 €	72.043,57 €	72.568,07 €
	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.940.892,41 €	- €	- €	363.921,57 €	9.304.813,98 €	175.888,27 €	- €	1.019.967,35 €	8.284.846,63 €	8.096.813,33 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	35.325.792,92 €	- €	239,00 €	18.457,75 €	35.344.011,67 €	854.431,94 €	- €	5.268.992,32 €	30.075.019,35 €	30.911.232,54 €
	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.698.181,72 €	- €	239,00 €	- €	3.697.942,72 €	- €	- €	- €	3.697.942,72 €	3.698.181,72 €
	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.196.060,00 €	- €	- €	- €	1.196.060,00 €	36.470,69 €	- €	218.824,08 €	977.235,92 €	1.013.706,61 €
	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	30.232.343,49 €	- €	- €	18.457,75 €	30.250.801,24 €	811.543,50 €	- €	5.011.661,91 €	25.239.139,33 €	26.032.225,08 €
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	199.207,71 €	- €	- €	- €	199.207,71 €	6.417,75 €	- €	38.506,33 €	160.701,38 €	167.119,13 €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.515,00 €	- €	- €	- €	234.515,00 €	- €	- €	- €	234.515,00 €	234.515,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	458.731,50 €	135.181,26 €	5.816,60 €	- €	588.096,16 €	39.014,01 €	- €	217.910,03 €	370.186,13 €	279.835,48 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	649.808,72 €	- €	- €	- €	649.808,72 €	- €	- €	1.504,72 €	648.304,00 €	648.304,00 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	554.611,61 €	355.775,19 €	- €	382.379,32 €	528.007,48 €	- €	- €	- €	528.007,48 €	554.611,61 €
1.3	Finanzanlagen	4.286.267,63 €	- €	20.000,00 €	- €	4.266.267,63 €	- €	- €	38.500,00 €	4.227.767,63 €	4.247.767,63 €
	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00 €	- €	- €	- €	25.000,00 €	- €	- €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €
	1.3.2 Beteiligungen	1.348.988,17 €	- €	- €	- €	1.348.988,17 €	- €	- €	38.500,00 €	1.310.488,17 €	1.310.488,17 €
	1.3.3 Sondervermögen	2.750.775,70 €	- €	- €	- €	2.750.775,70 €	- €	- €	- €	2.750.775,70 €	2.750.775,70 €
	1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.463,76 €	- €	- €	- €	40.463,76 €	- €	- €	- €	40.463,76 €	40.463,76 €
	1.3.5 Ausleihungen	121.040,00 €	- €	20.000,00 €	- €	101.040,00 €	- €	- €	- €	101.040,00 €	121.040,00 €
	1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.3.5.2 an Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.3.5.3 an Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	121.040,00 €	- €	20.000,00 €	- €	101.040,00 €	- €	- €	- €	101.040,00 €	121.040,00 €
Summe des Anlagevermögens		68.963.574,49 €	490.956,45 €	28.980,60 €	- €	69.425.550,34 €	1.328.194,19 €	- €	8.231.168,64 €	61.194.381,70 €	62.060.600,04 €



2.5 Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO

Anhang | 2.5

Der Forderungsspiegel soll den Stand und die Entwicklung der bestehenden Ansprüche der Stadt Heimbach für das abgelaufene Haushaltsjahr detailliert nachweisen. Er ist daher mindestens nach den im Umlaufvermögen in der kommunalen Bilanz anzusetzenden Posten für Forderungen der Kommune zu gliedern.

Arten der Forderung	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	855.170 €	855.170 €	- €	- €	434.211 €
1.1 Gebühren	95.258 €	95.258 €	- €	- €	52.073 €
1.2 Beiträge	- €	- €	- €	- €	- €
1.3 Steuern	99.613 €	99.613 €	- €	- €	110.452 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	138.556 €	138.556 €	- €	- €	66.465 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	521.743 €	521.743 €	- €	- €	205.221 €
2. Privatrechtliche Forderungen	124.917 €	124.917 €	- €	- €	156.088 €
2.1 ggü. dem privaten Bereich	124.917 €	124.917 €	- €	- €	156.088 €
2.2 ggü. dem öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.5 gegen Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €
3. Summe aller Forderungen	980.087 €	980.087 €	- €	- €	590.299 €



2.6 Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO Anhang 2.6

Der Verbindlichkeitspiegel löst die kamerale Übersicht über die Schulden ab. Er weist den Stand und die Entwicklung der Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr detaillierter nach. Die Verbindlichkeiten sind daher nach den wichtigsten Arten, z.B. aus Krediten, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen, abzubilden. Bei den Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen ist zudem eine Differenzierung nach Gläubigern vorzunehmen.

Arten der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	782.241,85 €	54.147,40 €	89.673,19 €	638.421,33 €	853.605,86 €
2.1 von verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.2 von Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.3 von Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €
2.4 vom öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.1 vom Bund	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.2 vom Land	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.3 von Gemeinden / GV	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.4 von Zweckverbänden	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.5 vom privaten Kreditmarkt	782.241,85 €	54.147,40 €	89.673,19 €	638.421,33 €	853.605,86 €
2.5.1 von Banken / KI	782.241,85 €	54.147,40 €	89.673,19 €	638.421,33 €	853.605,86 €
2.5.2 von übr. Kreditgebern	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	17.779.045,72 €	4.579.045,72 €	13.200.000,00 €	- €	16.279.045,72 €
3.1 vom öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
3.2 vom privaten Kreditmarkt	17.779.045,72 €	4.579.045,72 €	13.200.000,00 €	- €	16.279.045,72 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	927.333,20 €	42.800,04 €	171.200,16 €	713.333,00 €	970.133,24 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	125.114,36 €	125.114,36 €	- €	- €	240.673,87 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16.511,30 €	16.511,30 €	- €	- €	9.942,44 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	284.189,64 €	284.189,64 €	- €	- €	244.639,61 €
8. Erhaltene Anzahlungen	1.458.041,24 €	1.458.041,24 €	- €	- €	1.412.119,78 €
Summe aller Verbindlichkeiten	21.372.477,31 €	6.559.849,70 €	13.460.873,35 €	1.351.754,33 €	20.010.160,52 €



2.7 Personalausgaben – bereinigt

Anhang 2.7

Der Personalaufwand und Versorgungsaufwand stellt mit ca. einem Viertel der ordentlichen Aufwendungen einen großen Kostenblock dar. Daher lohnt sich ein Blick auf die sogenannten bereinigten Lohnkosten. Zur Bestimmung der bereinigten Kosten werden den Personalkosten sämtliche Zuweisungen, Erstattungen und Ähnliches gegenübergestellt, die der Stadt Heimbach für die Finanzierung des Personals zur Verfügung stehen.

Personalausgaben 2014 (Aufwand) inklusive Versorgungsausgaben Pensionäre

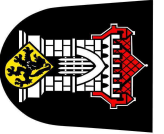
Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz 2014	Personal-aufwand Ist	plus/minus
5011000	Dienstbezüge der Beamten	268.200,00 €	303.091,76 €	34.891,76 €
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte einschl. Leistungsentgelt	803.700,00 €	771.969,97 €	- 31.730,03 €
5012100	Dienstbezüge der tarifl. Besch. Arbeiter	341.300,00 €	345.085,36 €	3.785,36 €
5019000	Besch.entgelt Aushilfen	118.800,00 €	125.199,43 €	6.399,43 €
5121000	Versorgungskassenbeiträge Beamte	200.300,00 €	180.872,00 €	- 19.428,00 €
5022000	Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	63.200,00 €	60.416,79 €	- 2.783,21 €
5022100	Versorgungskassenbeiträge tariflich besch. Arbeiter	28.300,00 €	27.103,76 €	- 1.196,24 €
5029000	Versorgungskassenbeiträge Aushilfen	9.000,00 €	8.097,08 €	- 902,92 €
5032000	Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	158.800,00 €	151.505,61 €	- 7.294,39 €
5032100	Sozialversicherungsbeiträge tariflich beschäft. Arbeiter	69.900,00 €	69.378,98 €	- 521,02 €
5039000	Sozialversicherungsbeiträge Aushilfen	36.000,00 €	36.154,36 €	154,36 €
5041000	Beihilfen	25.000,00 €	11.813,12 €	- 13.186,88 €
5041001	Beihilfen Versorgungsempfänger	25.000,00 €	15.822,05 €	- 9.177,95 €
Gesamtsumme (zahlungswirksam)		2.147.500,00 €	2.106.510,27 €	- 40.989,73 €
5051.000	Zuf. Pensionsrückstell. Besch.	- €	596.660,00 €	596.660,00 €
5061.000	Zuf. Beih.rückstell. Besch.	- €	150.395,00 €	150.395,00 €
Gesamtsumme (zahlungs wirksam)		- €	747.055,00 €	747.055,00 €
Gesamtsumme		2.147.500,00 €	2.853.565,27 €	706.065,27 €

Die zahlungswirksamen Personalaufwendungen blieben im Jahr 2014 ca. T€ 41 unter den geplanten Aufwendungen. Die zahlungsunwirksamen Personalaufwendungen (Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen) waren hingegen im Jahr 2014 T€ deutlich höher als erwartet.

Bereinigung der zahlungswirksamen Personalkosten durch Zuweisungen, Erstattungen o.ä.

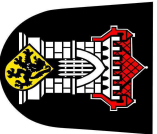
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz 2014	Bereinigungs-betrag	plus/minus
011110400	414000 und 4142001	Zuschuss Schneider	20,00 €	11.641,19 €	11.621,19 €
032430100	5012000 bis 5039000	Personalkosten OGS finanziert aus Landeszuschüssen und Elternbeiträgen	55.000,00 €	93.087,57 €	38.087,57 €
042510100	4148.000 zuzüglich 44xx.xxx	Nebenrechnung: Personalaufwand	96.899,75 €		
		davon werden werden insgesamt zwei Mitarbeiter gefördert	77.220,12 €		
		durch Zuschuss Kreis DN (50 % WIZE-Leiter)	33.000,00 €		
		durch Zuschuss K.-H.-Krischer Stiftung (100% Reinigungskraft durch anteilige Leistungsentgelte und Kostenerstattungen	28.219,12 €		
		Wasser-Info-Zentrum	87.000,00 €	77.220,12 €	- 9.779,88 €
053120100	4482.003 abzüglich 5499.005	Zuschusspauschale Brückenjobs	1.000,00 €	881,43 €	- 118,57 €
063620100	4142.003	Zuschuss Eßer (Kreisjugendamt Düren) Mobile Jugendarbeit	46.600,00 €	47.320,65 €	720,65 €
063650100	4487.006	Erstattung von Personalkosten Trägerverein Tageseinrichtung f. Kinder (Bauhof/Hausmeister)	3.000,00 €	14.253,02 €	11.253,02 €
Summe			192.620,00 €	244.403,98 €	51.783,98 €
Nettosummen nach Abzug von Zuweisungen und Zuschüssen (erste Bereinigungsstufe)			1.954.880,00 €	1.862.106,29 €	- 92.773,71 €
11.537.01.00 12.545.01.00 13.553.01.00	5811.000	Verwaltungskostenerstattungen der Gebührenhaushalte	30.300,00 €	32.260,00 €	1.960,00 €
PG - 538 / 537 / 553 / 545	5012.100 5022.100 5032.100	Löhne Arbeiter Gebühren HH (im IST ohne Abwasser PG 538)	29.600,00 €	42.740,39 €	13.140,39 €
155730300	50xx.xxx	Nationalparkgästehaus Personalkosten (finanziert aus laufenden Erträgen)	41.700,00 €	33.650,15 €	- 8.049,85 €
Summe			101.600,00 €	108.650,54 €	7.050,54 €
Nettosummen nach Abzug von Zuweisungen und Zuschüssen (zweite Bereinigungsstufe)			1.853.280,00 €	1.753.455,75 €	- 99.824,25 €

Aus der Berechnung ist zu entnehmen, dass die Personalkosten im bereinigten Saldo (ohne die zahlungsunwirksamen Aufwendungen der Pensionsrückstellungen) annähernd T€ 100 unter den Haushaltsansätzen geblieben sind.



2.8 Überplan- und Außerplanmäßige Ausgaben Anhang 2.8

Zustimmung zur Leistung von über-/außerplanmäßigen Aufwendungen gem. § 83 Abs. 2 GO NRW i.V.m. § 9 der Haushaltssatzung						
Kostenträger	Bezeichnung	Sachkonto / Budget	Bezeichnung	außer- oder überplanmäßiger Betrag	Genehmigung Bürgermeister Züll bzw. Cremer	Genehmigung Stadtvertretung vom:
01.111.01.00	Politische Gremien und Verwaltung	5412.003 (B-111-050)	Aus- und Fortbildung Stadtvertreter	1.749,00 €	02.12.2014	
01.111.01.00	Politische Gremien und Verwaltung	5421.000 (B-111-001)	Aufwandsentschädigung Stadtvertreter	7.593,13 €	09.01.2015	
01.111.01.00	Politische Gremien und Verwaltung	5499.003 (B-111-005)	Repräsentationen, Ehrungen	3.374,76 €	10.12.2014	
01.111.02.00	Zentrale Dienste, Recht, IV-Verarbeitung	5291.001 (B-111-006)	Stadtjournal	2.587,30 €	05.01.2015	
01.111.06.00	Zentr. Gebäudewirtschaft allgemein	5422.000	Miete OG Torhaus Burg	2.500,40 €	21.03.2014	
01.111.06.00	Zentr. Gebäudewirtschaft allgemein	5422.002 (B-111-014)	Miete Asylunterkunft	8.807,00 €	24.03.2014	
01.111.07.00	Liegenschaftsverwaltung allgemein	5291.006 (B-111-019)	Vermess.- u. Gerichtskosten	11.903,69 €	12.08.2015	
02.121.01.00	Wahlen	B-121-001	Wahlen	2.822,11 €	27.02.2015	
02.122.01.00	Gefahrenabwehr, Verkehr, Gewerbe und Gast	B-122-004	Gefahrenabwehr	10.321,06 €	21.11.2014	
02.122.03.00	Personenstandswesen, Standesamt	B-122-005	Personenstandswesen, Standesamt	3.213,00 €	18.02.2014	
03.212.01.00	Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach	B-212-001	Umlage Schulverband	25.297,29 €		10.06.2015
03.221.01.00	Kostenanteile Sonderschule Kreuzau-Nideggen	B-221-001	Kostenanteile Sonderschule	11.368,52 €	21.12.2014	
03.243.01.00	Offene Ganztagschule	B-243-001	Offene Ganztagschule	28.158,27 €		11.02.2014
04.271.01.00	Kostenbeteiligung Kreis VHS	B-271-001	Kostenanteil an der VHS	1.286,13 €	09.09.2014	
04.273.02.00	Kunstakademie	5318.011	Zuschuss Trägerverein IKAH / Weiterleitung Erbbaupacht	10.000,00 €	01.01.2014 / 12.05.2014	
05.313.01.00	Leistungen für Asylbewerber	B-313-001	Leistungen für Asylbewerber	42.225,09 €	15.01.2015	gem. § 9 HH-Satzung (gesetzl. Verpflichtung)
06.365.01.01	Kindergarten Hasenfeld	5318.006 (B-365-002)	Zuschuss Trägerverein Kindergarten	4.238,54 €	19.12.2014	
06.365.01.02	Kindergarten Hausen	5318.007 (B-365-003)	Zuschuss Trägerverein Kindergarten	3.681,05 €	19.12.2014	
06.365.01.03	Kindergarten Vlattten	5318.008 (B-365-004)	Zuschuss Kindergarten Vlattten	1.496,32 €	13.11.2014	
12.541.01.00	Gemeindestraßen	5211.118	Zusatzbaukosten L 15 RET	97.903,87 €		27.03.2014
12.541.01.00	Gemeindestraßen	5232.04 (B-541-003)	Anteil Straßenentwässerung	6.280,45 €	24.08.2015	
15.573.03.00	NP-Gästehaus Hergarten	B-573-009	NP-Gästehaus	2.901,96 €	14.01.2015	
15.575.03.00	Tourist-Info Resort Eifeler Tor	B-575-010	Tourist-Info RET	1.079,61 €	25.01.2015	
16.611.01.00	Steuern, allg. Zuweisungen	B-611-004	Kreisumlagen	26.566,60 €	13.05.2014	gem. § 9 HH-Satzung (gesetzl. Verpflichtung)



2.9 Budgetierung / Deckungskreise

Anhang 2.9

Gemäß § 8 der Haushaltssatzung wurden verschiedene Aufwendungen teilplanübergreifend zu Deckungskreisen zusammengefasst:

Kostenträger	Kostenträgername	Budget	Jahresabschluss 2014		
			Ansatz	IST	noch verfügbar
01.111.07.01	Armenverwaltung Vlatten	B-111-024	650,00 €	542,51 €	107,49 €
01.111.03.00	Bauhof	B-111-025	117.900,00 €	79.431,71 €	38.468,29 €
02.121.01.00	Wahlen	B-121-001	8.000,00 €	10.822,11 €	- 2.822,11 €
02.122.01.00	Gefahrenabwehr und Verkehr, Gewerbe und Gaststätten	B-122-004	6.900,00 €	17.232,72 €	- 10.332,72 €
02.126.01.00	Brandschutz-Feuerschutz allgemein	B-126-006	93.100,00 €	56.149,84 €	36.950,16 €
03.211.01.00	Grundschule Heimbach mit Turnhalle	B-211-004	15.500,00 €	12.599,32 €	2.900,68 €
03.243.01.00	Offene Ganztagschule	B-243-001	21.400,00 €	51.758,27 €	- 30.358,27 €
04.251.01.00	Wasser-Info-Zentrum	B-251-002	45.410,00 €	41.136,21 €	4.273,79 €
06.362.01.00	Kinder- und Jugendarbeit	B-362-004	5.070,00 €	7.538,75 €	- 2.468,75 €
08.424.01.00	Freibad Heimbach (incl. Gaststätte)	B-424-007	116.190,00 €	98.049,54 €	18.140,46 €
11.537.01.00	Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung	B-537-001	362.600,00 €	367.112,97 €	- 4.512,97 €
12.541.02.00	Straßenbeleuchtung	B-541-012	208.900,00 €	169.420,02 €	39.479,98 €
12.545.01.00	Straßenreinigung und Winterdienst	B-545-001	32.900,00 €	25.293,06 €	7.606,94 €
12.546.01.00	Parkeinrichtungen	B-546-001	5.840,00 €	2.086,43 €	3.753,57 €
13.553.01.00	Friedhöfe	B-553-003	39.260,00 €	25.511,39 €	13.748,61 €
13.555.02.00	Forstwirtschaft	B-555-005	26.000,00 €	25.681,33 €	318,67 €
15.573.04.00	Krammarkt	B-573-008	5.300,00 €	4.583,84 €	716,16 €
15.573.03.00	Nationalpark-Gästehaus Hergarten	B-573-009	68.100,00 €	71.020,13 €	- 2.920,13 €
16.611.01.00	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	B-611-003	- 715.000,00 €	- 1.263.348,46 €	548.348,46 €
16.611.01.00	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	B-611-004	3.051.000,00 €	3.077.566,60 €	- 26.566,60 €
16.612.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)	B-612-005	452.000,00 €	200.249,83 €	251.750,17 €
alle Festwerte in mehreren Kostenträgern		02 FESTWERT	106.873,85 €	44.510,42 €	62.363,43 €
spezielle Unterhaltung von Gemeindestraßen, Gewässern und Wirtschaftswegen		04 SPEZ.UNTERHALTUNG	114.000,00 €	63.508,81 €	50.491,19 €
allgemeine Unterhaltung in unterschiedlichen Kostenträgern		05 ALLG.UNTERHALTUNG	388.620,00 €	333.329,88 €	55.290,12 €
allgemeiner Geschäftsaufwand in unterschiedlichen Kostenträgern		06 GESCHÄFTSAUFWAND	168.700,00 €	168.228,74 €	471,26 €
			4.745.213,85 €	3.690.015,97 €	1.055.197,88 €



2.10 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Gem HVO

Übertragung von Ermächtigungen für Auszahlungen des Jahres 2014 in das Jahr 2015 gem. § 22 GemHVO NRW

Werden genehmigte Ermächtigungen im jeweiligen Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen, besteht nach § 22 GemHVO NRW die Möglichkeit, diese Ermächtigungen in das Folgejahr zu übertragen. Dies ist erforderlich, damit die (haushaltsrechtliche) Finanzierung von Maßnahmen, die im lfd. Jahr nicht abgewickelt wurden, im Folgejahr weiterhin gesichert ist, auch wenn im Folgejahr keine Veranschlagung im ursprünglichen Haushaltsplan erfolgte. Werden Ermächtigungen übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des Folgejahres.

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2014 wurden die folgenden Ermächtigungsübertragungen verbindlich und endgültig bestimmt und in das Jahr 2015 übertragen. Die Finanzierung erfolgt wie dargestellt aus investiven Liquiditätsüberschüssen der Jahre 2014.

Investitions-Nr.	Kostenträger	Finanzkonto	Kostenträgerbezeichnung	Investitionsbezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014 inkl. EMÜs aus 2013	IST-Zahlungen Finanzrechnung 2014	Ermächtigungsübertragung 2014/2015	Erläuterungen
F / 5493.050	011110200	7832050	Zentrale Dienste, Recht, IV-Verarbeitung	Festwert Neubeschaff. BGA/Inventar > 60 €	19.325,93 €	2.098,59 €	8.582,39 €	EMÜ 2014-2015 für Finanzierung Beschaffungen
I-111-010	011110700	7821000	Liegenschaftsverwaltung allgemein	Kauf Haus Furche (HE Fl.2/Nr.99)	22.240,56 €	- €	22.240,56 €	EMÜ 2014-2015 für noch nicht durchgeführte Abrisskosten aus 2012!
I-126-004	021260100	7831000	Brandschutz-Feuerschutz allgemein	Neukauf Tanklöschfahrzeug Vlatten	225.881,50 €	107,39 €	225.774,11 €	Beschaffung erfolgt im Jahr 2015
I-126-007	021260107	7831000	Feuerwehrgerätehaus Vlatten A.d.Hostert	Neubau FWG-Haus Vlatt./BGA	9.000,00 €	- €	4.000,00 €	EMÜ für Beschaffung von Einrichtungsgegenständen in 2015 ff.
I-366-001	063660100	7831000	Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen	Beschaffung Spielgeräte	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	EMÜ 2014-2015 für Ersatzbeschaffungen in 2015
I-366-002	063660100	7832000	Bereitstellung/Betrieb von Spielplätzen	Beschaffung Inventar	1.882,45 €	- €	1.882,45 €	EMÜ 2014-2015 für Ersatzbeschaffungen in 2015
I-541-005	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Erneuerung Kleestraße Hasenfeld	160.961,38 €	12.181,06 €	148.780,32 €	EMÜ 2014-2015 für Restfinanzierung oder Ausgaben in anderen Bereichen
I-541-012	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Erneuerung In den Wingerten	61.395,45 €	- €	61.395,45 €	EMÜ 2014-2015 für Restfinanzierung oder Ausgaben in anderen Bereichen
I-541-006	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Erneuerung In der Goldkuhl	24.806,02 €	5.636,95 €	19.169,07 €	EMÜ 2014-2015 für Restfinanzierung oder Ausgaben in anderen Bereichen
I-541-009	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Erneuerung Auf Wissen Woog	557.923,69 €	284.977,43 €	272.946,26 €	EMÜ 2014 - 2015 für Fortsetzung Maßnahme in 2015
I-541-032	125410100	7852000	Gemeindestraßen	Linksabbiegerspur L 15 zum RET	70.100,12 €	- €	70.100,12 €	EMÜ 2014-2015 zur Finanzierung der Maßnahme in 2015
I-553-002	135530100	7851000	Friedhofswesen	Errichtung neue Urnenwände Friedhöfe allgemein	15.000,00 €	12.465,50 €	2.534,50 €	Für Finanzierung Mehrkosten Urnenwände in 2015
Investive Auszahlungen:				Summe:	1.174.517,10 €	317.466,92 €	843.405,23 €	

Zur Finanzierung der gebildeten investiven Ermächtigungsübertragungen stehen folgende Finanzmittel zur Verfügung:		
Überschüsse aus Investitionstätigkeit 2008 - 2014	2008	18.060,10 €
(unter Berücksichtigung fiktiver Positionen ab 2011 gem. Vorgabe der Komr	2009	343.817,87 €
	2010	209.820,55 €
	2011	165.548,26 €
	2012	-374.967,41 €
	2013	470.002,52 €
	2014	11.123,34 €
	Summe:	843.405,23 €

Konsumtive Ermächtigungsübertragungen

Kostenträger	Sachkonto	Kostenträgerbezeichnung	Sachkontobezeichnung	Ansatz 2014	IST-Buchung 2014 vor EMÜ-Bildung	Ermächtigungsübertragung 2014 /2014	Erläuterungen / Begründung
09.511.02.00	5291027	Ortsplanung (Bauleitpläne)	Erstellung Klimaschutz-/Energieeinsparungskonzept	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	Maßnahme in 2014 nicht abschließend ausgeführt (bei 70 % bewilligter Förderung)
Summe:				50.000,00 €	- €	50.000,00 €	



Kapitel	Bezeichnung	Seite
3.	<i>Lagebericht</i>	361 - 395
3.1	Eckdaten	362 - 363
3.1.1	Eckdaten der Bilanz	362
3.1.2	Eckdaten der Ergebnisrechnung	363
3.2	Statistische Angaben	364
3.3	Vermögensstruktur	365 - 367
3.4	Kapitalstruktur	368 - 370
3.5	Ergebnisstruktur	371 - 376
3.5.1	<i>Erträge</i>	371 - 373
3.5.2	<i>Aufwendungen</i>	374 - 376
3.5.3	<i>Interne Leistungsbeziehungen – ILB</i>	377
3.5.4	<i>Kostenrechnende Einrichtungen – Gebührenhaushalte</i>	378 - 382
3.6	Finanzstruktur	383
3.7	Kennzahlen	384 - 387
3.8	Chancen und Risiken	388 - 390
3.9	Persönliche Angaben gem. §95 Abs. 2 GO	391 - 392
3.10	Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern	393 - 395



Eckdaten der Bilanz und der Ergebnisrechnung

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags und Finanzlage der Kommune zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

3.1.1. Eckdaten der Bilanz

Zusammenfassend stellt sich die Bilanz der Stadt Heimbach zum 31.12.2014 wie folgt dar:

<u>AKTIVA</u>	<u>BETRAG</u>	<u>PASSIVA</u>	<u>BETRAG</u>
ANLAGEVERMÖGEN	61.194.382 €	EIGENKAPITAL	10.297.152 €
UMLAUFVERMÖGEN	1.543.739 €	SONDERPOSTEN	25.106.806 €
ARAP	37.668 €	RÜCKSTELLUNGEN	5.333.062 €
		VERBINDLICHKEITEN	21.372.477 €
		PRAP	666.291 €
BILANZSUMME AKTIVA	62.775.789 €	BILANZSUMME PASSIVA	62.775.789 €

Bei einer Bilanzsumme in Höhe von **62.775.789 €** wird eine **Allgemeine Rücklage** in Höhe von
(Eigenkapital im engeren Sinn) **12.210.286 €** ausgewiesen (vor Abzug des Jahresfehlbetrages).

Auf die Vorgänge von besonderer Bedeutung wird insbesondere im Rahmen der Vermögens-, Kapitalstruktur und Ergebnisstruktur sowie in den Chancen und Risiken eingegangen. Nach Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Stadt Heimbach eingetreten.



Eckdaten der Bilanz und der Ergebnisrechnung

3.1.2 Eckdaten der Ergebnisrechnung

Zusammenfassend stellt sich die Ergebnisrechnung der Stadt Heimbach zum 31.12.2014 wie folgt dar:

<u>AUFWENDUNGEN</u>	<u>BETRAG</u>	<u>ERTRÄGE</u>	<u>BETRAG</u>
ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	10.831.168 €	ORDENTLICHE ERTRÄGE	8.869.166 €
ZINSEN U.Ä. AUFWENDUNGEN	236.625 €	FINANZERTRÄGE	48.398 €
AUSSERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	- €	AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE	- €
		JAHRESERGEBNIS / -FEHLBETRAG	2.150.230 €
SUMME AUFWENDUNGEN	11.067.793 €	SUMME ERTRÄGE	11.067.793 €
<u>ORDENTLICHES ERGEBNIS</u>		ORDENTLICHE ERTRÄGE	8.869.166 €
	abzgl.	ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	10.831.168 €
		ORDENTLICHES ERGEBNIS	- 1.962.002 €
<u>FINANZERGEBNIS</u>		FINANZERTRÄGE	48.398 €
	abzgl.	ZINSEN U.Ä. AUFWENDUNGEN	236.625 €
		FINANZERGEBNIS	- 188.227 €
<u>AUSSERORDENTL. ERGEBNIS</u>		AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE	- €
	abzgl.	AUSSERORDENTL. AUFWENDUNGEN	- €
		AUSSERORDENTL. ERGEBNIS	- €
<u>JAHRESERGEBNIS</u>		ORDENTLICHES ERGEBNIS	- 1.962.002 €
	zzgl.	FINANZERGEBNIS	- 188.227 €
	zzgl.	AUSSERORDENTL. ERGEBNIS	- €
		JAHRESERGEBNIS	- 2.150.230 €

Das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen weist die Ertragskraft der Stadt Heimbach aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt Heimbach ergibt. Das ordentliche Ergebnis zeigt den bereinigten (bereinigt um außerordentliche und zeitraumfremde Einflüsse) Erfolg oder Misserfolg des Wirtschaftsjahres.

Das Finanzergebnis aus der kommunalen Finanzierungstätigkeit ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird insbesondere deutlich, wie das Fremdkapital durch Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.

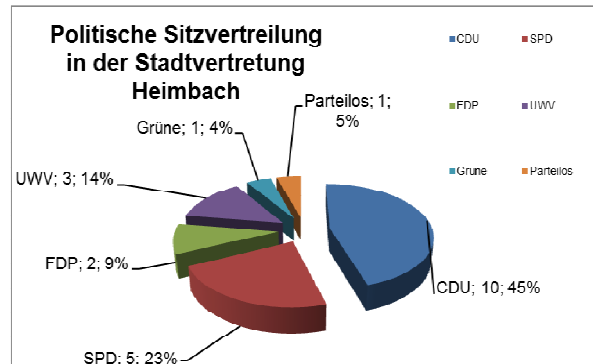
Im Rahmen des kommunalen Jahresabschlusses ist das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis im Bilanzbereich „Eigenkapital“ gesondert als Jahresüberschuss oder der Jahresfehlbetrag anzusetzen.



Heimbach in Zahlen	
Bundesland:	Nordrhein-Westfalen
Regierungsbezirk:	Köln
Kreis:	Düren
Koordinaten:	50° 38' N, 6° 29' O
Höhe:	227 m ü. NN
Fläche:	64,8 km ²
Einwohner:	4.375
Bevölkerungsdichte:	68 Einwohner je km ²
Postleitzahl:	52396
Vorwahlen:	02446, 02425
Kfz-Kennzeichen:	DN
Stadtgliederung:	7 Stadtteile

Zusammenfassende Angaben aus der Haushaltssatzung 2014	
Ergebnisplan	
Summe aller Erträge	7.936.470,00 €
Summe aller Aufwendungen	10.439.930,00 €
Saldo	- 2.503.460,00 €
Verringerung der Allgemeinen Rücklage	- 2.503.460,00 €
Finanzplan	
Summe aller Einzahlungen	7.995.280 €
Summe aller Auszahlungen	10.579.732 €
Saldo	- 2.584.452 €
Gesamtbetrag Investitionskredite	- €
Höchstbetrag Liquiditätskredite	21.500.000 €
Verpflichtungsermächtigungen	- €
Steuersätze Gemeindesteuern	
Grundsteuer A	330 v.H.
Grundsteuer B	490 v.H.
Gewerbsteuer	490 v.H.

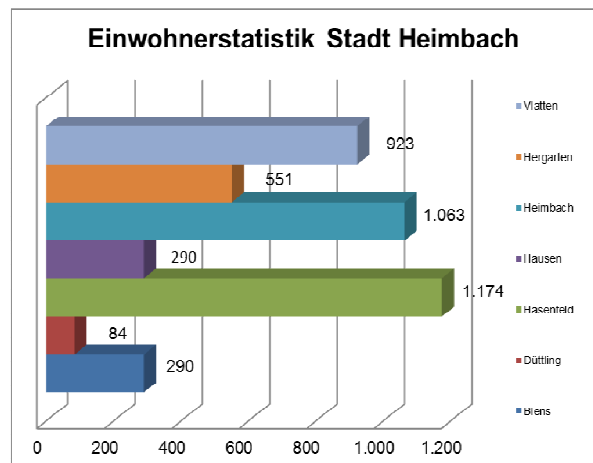
Politische Sitzverteilung	
Stand: 31.12.2014	
Partei	Sitze
CDU	10
SPD	5
FDP	2
UWV	3
Grüne	1
Parteilos	1
Gesamt	22



Einwohnerstatistik Stadt Heimbach

Stand: 31.12.2014

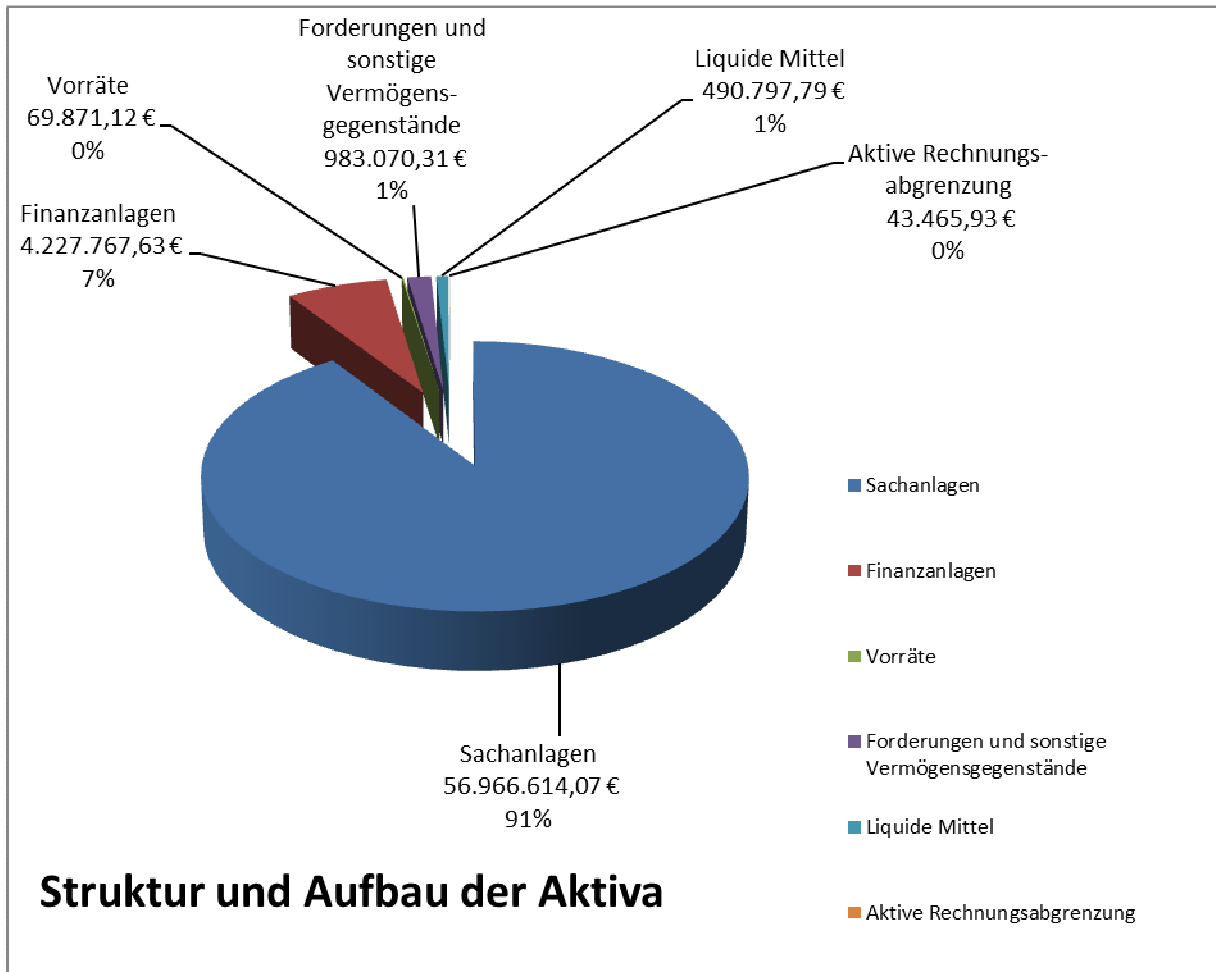
Ortsteil	Hauptwohnung
Blens	290
Düttling	84
Hasenfeld	1.174
Hausen	290
Heimbach	1.063
Hergarten	551
Vlatten	923
Stadtgebiet insgesamt	4.375





Das Vermögen der Stadt Heimbach ist aufgeteilt in die Bereiche Anlagevermögen, Umlaufvermögen und Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten.

In der Bilanz der Stadt Heimbach bildet das Anlagevermögen mit einer Summe von insgesamt 61.194.381,70 € die mit Abstand größte Teilsumme Vermögens.

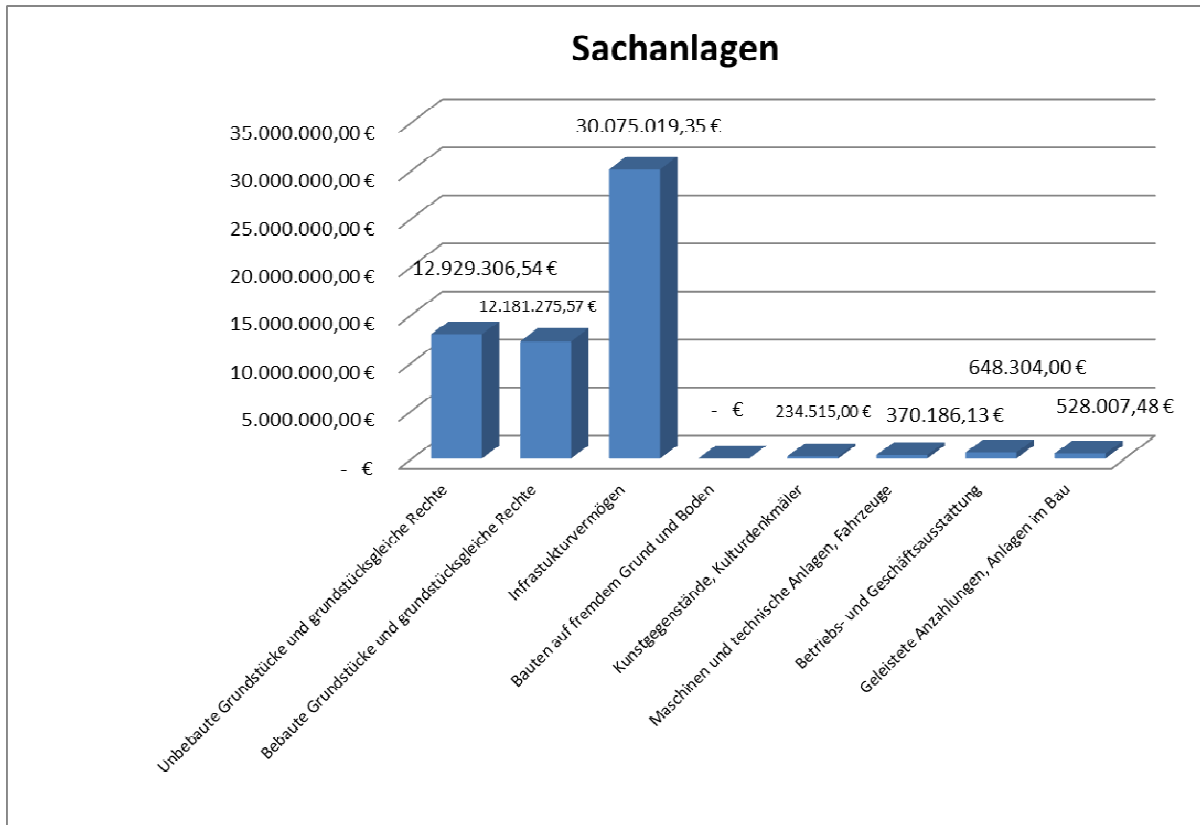


Das Anlagevermögen gliedert sich in drei Hauptgruppen (§ 41 Abs. 3 GemHVO):

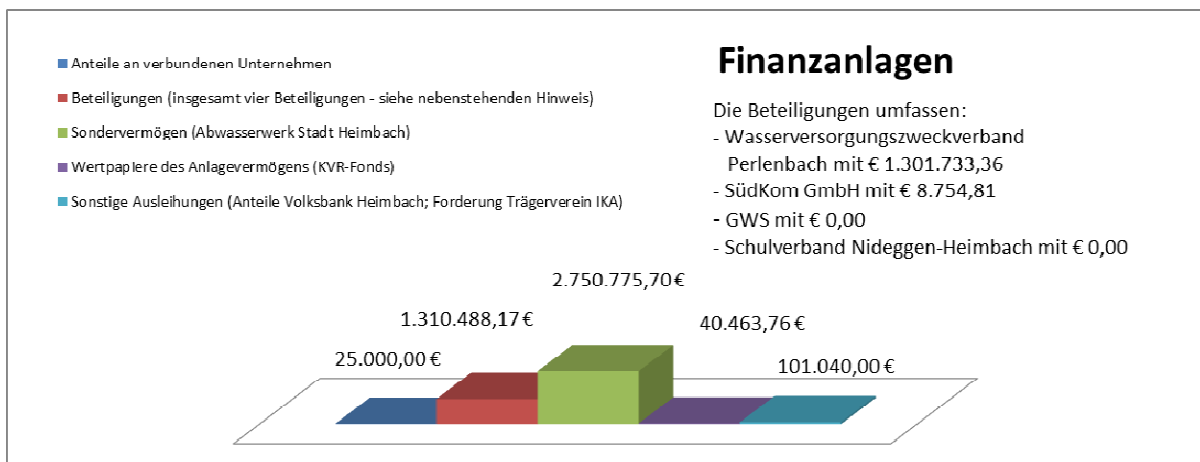
- immaterielle Vermögensgegenstände (Konzessionen und andere Rechte wie Patente und Lizenzen)
- Sachanlagen (Grundstücke, Infrastrukturvermögen, technische und andere Anlagen)
- Finanzanlagen (Beteiligungen an anderen Unternehmen, Wertpapiere und andere finanzielle Forderungen, die langfristig angelegt sind)



Insgesamt bilden die Sachanlagen mit insgesamt 57.812.832,41 € den größten Teilbereich der Bilanz. Nachstehend ist die Aufteilung auf die einzelnen Bilanzpositionen gem. § 41 Abs. 3 GemHVO dargestellt.



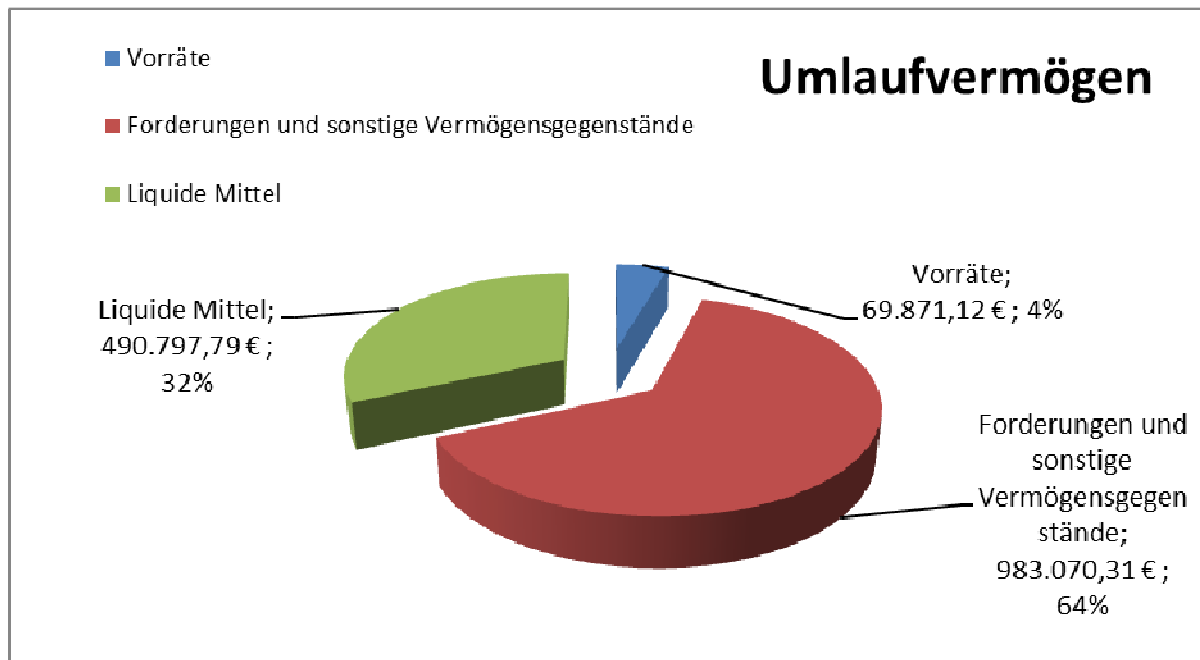
Die Finanzanlagen der Stadt Heimbach belaufen sich insgesamt auf 4.227.767,63 €.





3.3 Vermögensstruktur

Als Umlaufvermögen werden auf der Aktivseite der Bilanz die Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb der Stadt Heimbach nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder nur für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind sowie Forderungen. I.d.R sind dies Vermögensgegenstände, die weniger als ein Jahr bei der Stadt verbleiben sollen. So sind auch städtische Grundstücke, die zum Zwecke der Veräußerung gehalten werden, dem Umlaufvermögen zuzuordnen.

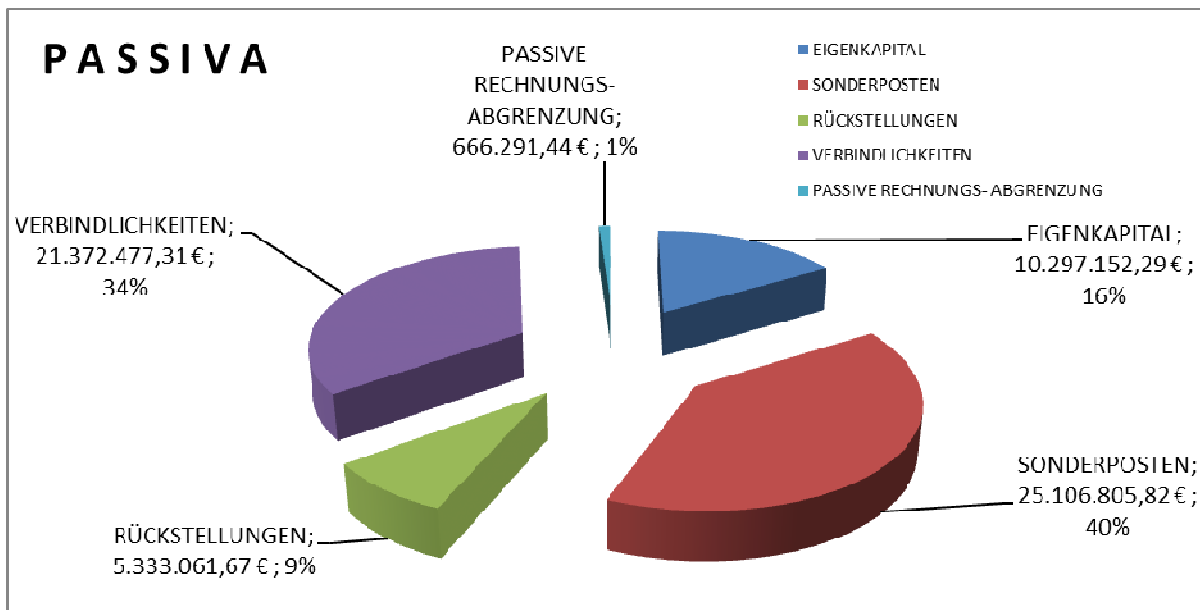


Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz stellen die Rechnungsabgrenzungsposten bilanztechnische Posten und keine Vermögensgegenstände dar. Sie dienen der periodischen Ergebnisermittlung. In der Bilanz der Stadt Heimbach wurden aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet für:

- Umlagezahlung Rheinische Versorgungskasse Januar 2015
- Beamtengehälter für Januar 2015

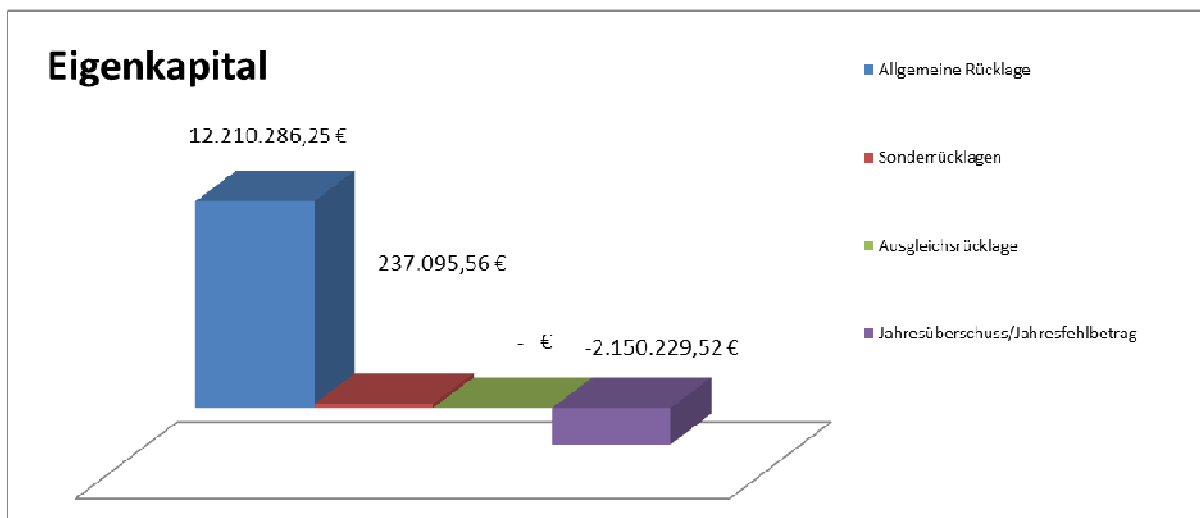


Die Passivseite der kommunalen Bilanz gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das kommunale Vermögen durch Eigenkapital und durch Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) finanziert ist. Das Eigenkapital wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen unter Einbeziehung der Sonderposten) gebildet und steht zur Deckung eines Fehlbetrages in der Ergebnisrechnung zur Verfügung.



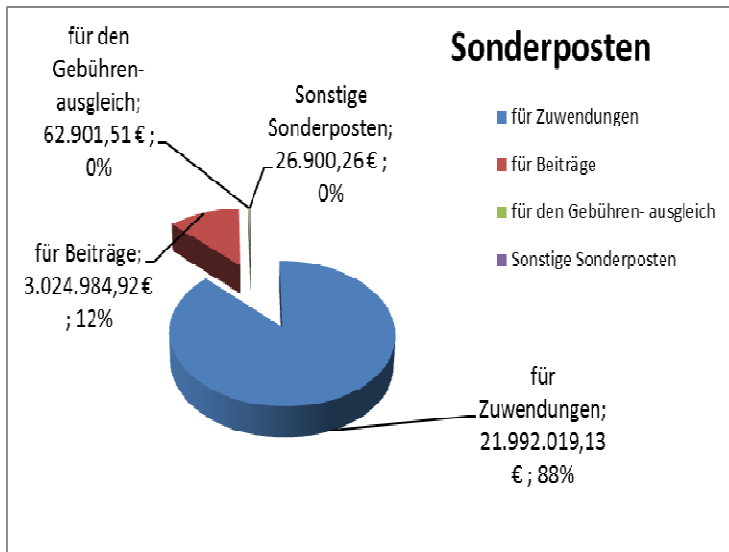
Das **Eigenkapital** der Stadt Heimbach beträgt zum Stichtag des Jahresabschlusses am 31.12.2014 **10.297.152,29 €**.

Es gliedert sich wie folgt:

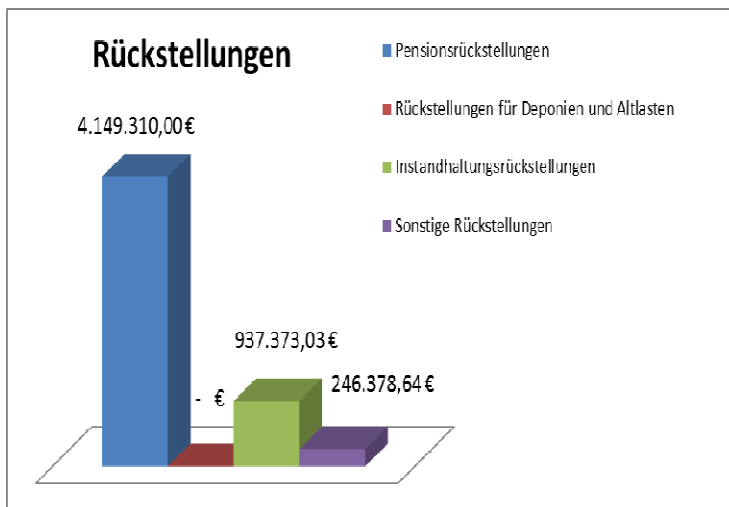




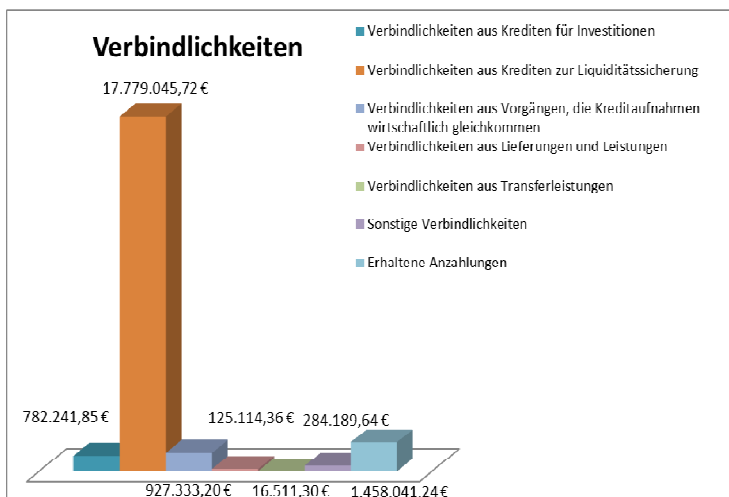
3.4 Kapitalstruktur



Insgesamt weist die Stadt Heimbach zum Bilanzstichtag **Sonderposten** in Höhe von **25.106.805,82 €** aus. Die detaillierte Verteilung der Sonderposten ist dem nebenstehenden Diagramm zu entnehmen.



Die Stadt Heimbach hat zum Bilanzstichtag **Rückstellungen** in Höhe von insgesamt **5.333.061,67 €** gebildet – aufgeteilt in drei sachliche Bereiche:



Die **Verbindlichkeiten** belaufen sich auf **21.372.477,31 €**.



Übersicht über die Investitionskredite

Konto-Nr.	Kreditinstitut	Tilgung 2014	Restschuld zum 31.12.2014	Tilgung 2015	Tilgung 2016	Tilgung 2017	Tilgung 2018	Tilgung 2019	Restschuld zum 31.12.2019
637 421 51 57	Sparkasse Düren	8.110,53 €	280.522,43 €	8.449,04 €	8.801,69 €	9.169,05 €	9.551,76 €	9.950,42 €	234.600,47 €
638 003 66 70	Sparkasse Düren	3.927,83 €	37.154,26 €	3.966,87 €	4.006,29 €	4.046,10 €	4.086,31 €	4.126,91 €	16.921,78 €
648 007 78 97	Sparkasse Düren	1.743,39 €	121.220,22 €	1.772,68 €	1.802,48 €	1.832,76 €	1.863,57 €	1.894,87 €	112.053,86 €
648 009 79 11	Sparkasse Düren	11.070,40 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe		24.852,15 €	438.896,91 €	14.188,59 €	14.610,46 €	15.047,91 €	15.501,64 €	15.972,20 €	363.576,11 €
301 830 02 63	NRW.Bank	7.978,97 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
301 830 02 71	NRW.Bank	14.432,83 €	15.059,42 €	15.059,42 €	- €	- €	- €	- €	- €
301 830 04 12	NRW.Bank	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
301 830 04 20	NRW.Bank	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe		22.411,80 €	15.059,42 €	15.059,42 €	- €	- €	- €	- €	- €
510 101 22 14	Volksbank Heimbach	971,04 €	41.985,81 €	999,01 €	1.027,79 €	1.057,40 €	1.087,86 €	1.119,21 €	36.694,54 €
510 101 22 30	Volksbank Heimbach	2.481,22 €	93.133,52 €	2.552,69 €	2.626,23 €	2.701,88 €	2.779,71 €	2.859,79 €	79.613,22 €
510 101 22 65	Volksbank Heimbach	18.173,92 €	20.327,79 €	18.753,19 €	1.574,60 €	- €	- €	- €	- €
200 530 710	WL Bank	2.473,85 €	172.838,47 €	2.594,50 €	2.721,03 €	2.853,72 €	2.992,90 €	3.138,86 €	158.537,46 €
Summe		24.100,03 €	328.285,59 €	24.899,39 €	7.949,65 €	6.613,00 €	6.860,47 €	7.117,86 €	274.845,22 €
Summe		71.363,98 €	782.241,92 €	54.147,40 €	22.560,11 €	21.660,91 €	22.362,11 €	23.090,06 €	638.421,33 €
Summe		71.363,98 €	782.241,92 €	54.147,40 €				89.673,19 €	638.421,33 €

Übersicht über die Kassenkredite / Festkredite

Kreditinstitut	Konto-Nr.	Rahmen zum 31.12.2014	Zinssatz p.a.	Laufzeit
NRW Bank	52 32 351	4.200.000,00 €	1,090%	06.02.13 - 07.02.16
SpK	26 25 68	500.000,00 €	0,570%	20.12.14 - 19.01.15
SpK	264 366	1.500.000,00 €	0,690%	10.02.14 - 09.02.15
NRW Bank	5637964	2.500.000,00 €	0,230%	20.10.14 - 20.04.15
NRW Bank	53 14 315	2.000.000,00 €	0,930%	18.07.13 - 17.07.16
Helaba	800 079 152	1.000.000,00 €	1,195%	18.06.14 - 01.07.19
Bayern LB	26 / 10 11 978	4.000.000,00 €	1,280%	09.08.13 - 08.08.17
Helaba	800 075 315	2.000.000,00 €	1,140%	09.08.13 - 08.08.16
	Summe	17.700.000,00 €		

Inanspruchnahme Kontokorrent

Vertragspartner	Konto-Nr.	Rahmen zum 31.12.2013
Sparkasse Düren	4701389	- €
Abwasserwerk Heimbach	interne Verrechnung	79.045,72 €
	Summe	79.045,72 €

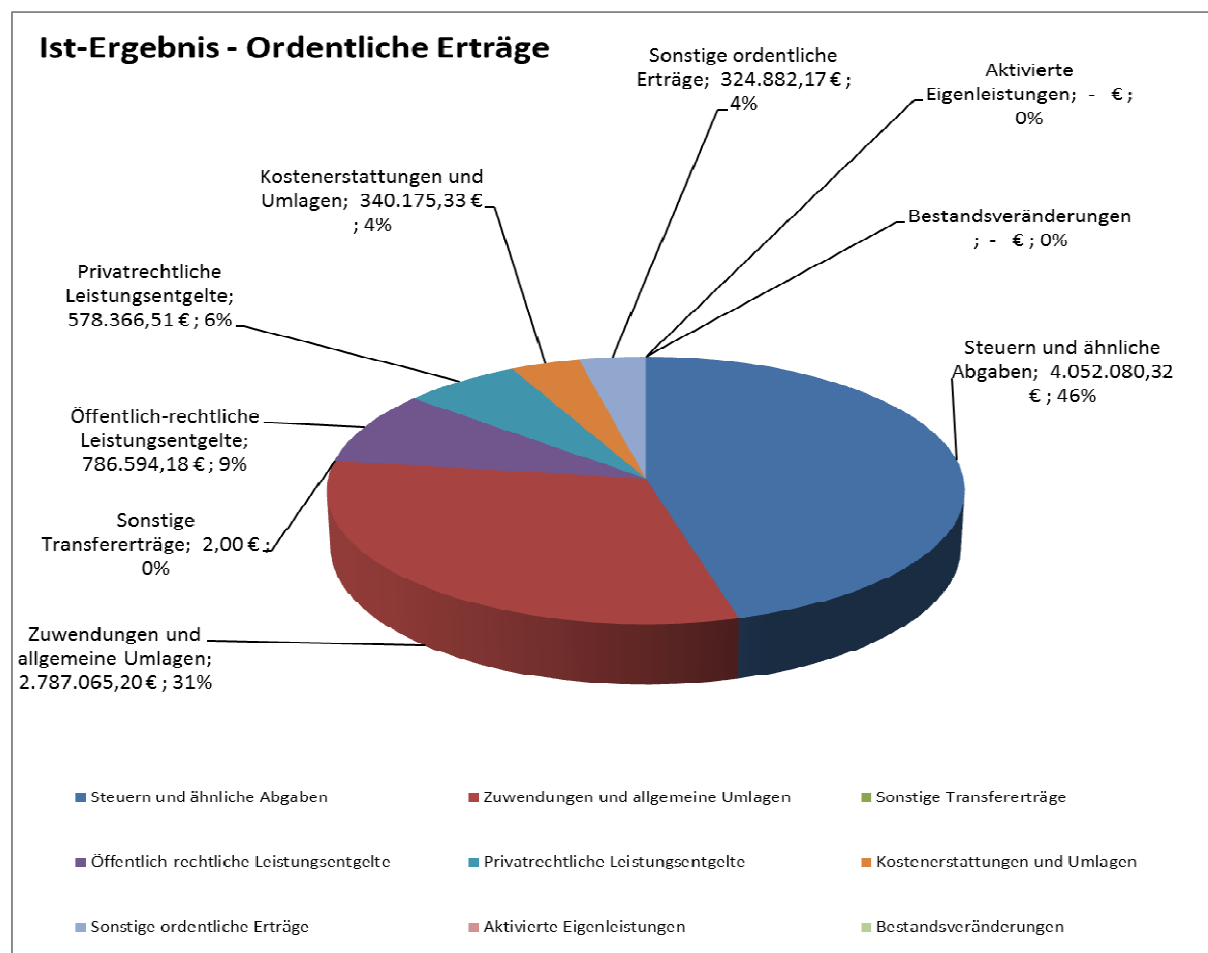
Zusammenfassung der Liquiditätskredite

Bezeichnung	Rahmen zum 31.12.2013
Kassenkredite / Kassenkredite	17.700.000,00 €
Kontokorrentkredit	79.045,72 €
Summe Liquiditätskredite	17.779.045,72 €



Besondere Aufmerksamkeit sollte bei der Betrachtung der Ergebnisstruktur den sogenannten ordentlichen Erträgen zukommen. Zu diesen ordentlichen Erträgen gehören all diejenigen kommunalen Erträge, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit der Stadt anfallen. Ordentliche Erträge sind regelmäßig wiederkehrende und planbare Erträge. Die Struktur der ordentlichen Erträge der Stadt Heimbach zeigen die nachfolgenden Schemata. Die beiden wesentlichen Positionen – Zulagen und allgemeine Umlagen sowie Steuern und ähnliche Abgaben – werden anschließend näher betrachtet.

Zeile	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Soll-Ist-Vergleich
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.346.000,00 €	4.052.080,32 €	706.080,32 €
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.826.850,00 €	2.787.065,20 €	- 39.784,80 €
03	Sonstige Transfererträge	- €	2,00 €	2,00 €
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	776.140,00 €	786.594,18 €	10.454,18 €
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	538.780,00 €	578.366,51 €	39.586,51 €
06	Kostenerstattungen und Umlagen	194.530,00 €	340.175,33 €	145.645,33 €
07	Sonstige ordentliche Erträge	245.070,00 €	324.882,17 €	79.812,17 €
08	Aktivierete Eigenleistungen	- €	- €	- €
09	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €
10	Ordentliche Erträge	7.927.370,00 €	8.869.165,71 €	941.795,71 €





3.5.1 Ergebnisstruktur – Erträge

Ein beachtlicher Teil der ordentlichen Erträge machen die Zuwendungen und allgemeine Umlagen aus. Da es sich hierbei insbesondere um Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land und um die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten – also um Zuwendungen/Zuschüsse aus früheren Jahren – handelt, liegt der Schluss nahe, dass die Stadt Heimbach zu einem erheblichen Teil fremdfinanziert ist. Die nachstehende Auflistung zeigt die Konten, die in den Bereich Zuwendungen und allgemeine Umlagen fließen.

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Soll-Ist-Vergleich
02	4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.594.000,00 €	1.450.523,00 €	- 143.477,00 €
02	4121000	Zuweisung Kurorte	53.000,00 €	73.621,00 €	20.621,00 €
02	4140000	Zuweisung Arbeitsamt	10,00 €	- €	- 10,00 €
02	4140010	Bundeszuschuss San. SB konsumtiv	2.100,00 €	24.063,69 €	21.963,69 €
02	4141000	Landeszuschuss energ. Erneuer.	- €	12.558,00 €	12.558,00 €
02	4141002	Landeszuweisung OGS	40.000,00 €	40.550,00 €	550,00 €
02	4141006	Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
02	4141008	Landeszuweisung konsumtiv	- €	24.750,00 €	24.750,00 €
02	4141009	Landeszuschuss Umsetzung Handlungskonzept Stadtkern	74.300,00 €	- €	- 74.300,00 €
02	4141010	Landeszuschuss für Fassaden (Stadtkernsanierung)	19.500,00 €	- €	- 19.500,00 €
02	4141310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	100.000,00 €	133.000,00 €	33.000,00 €
02	4141320	Sportpauschale konsumtive Verwendung	10,00 €	40.000,00 €	39.990,00 €
02	4142001	Zuweisung Job-Com	10,00 €	11.641,19 €	11.631,19 €
02	4142002	Kreiszusch. Fortbil./Supervis.	550,00 €	550,00 €	- €
02	4142003	Kreiszuschuss Personalkosten	46.600,00 €	47.320,65 €	720,65 €
02	4142004	Kreiszuschuss päd. Sachkosten	4.210,00 €	4.210,00 €	- €
02	4142005	Zuschuss Pers.Kosten Kreis DN	35.900,00 €	33.000,00 €	- 2.900,00 €
02	4142006	Kreiszuschuss z. Ferienerhol.	1.000,00 €	930,00 €	- 70,00 €
02	4148000	Spenden	80,00 €	40.477,13 €	40.397,13 €
02	4148002	Spenden Stadtvertr.	5.740,00 €	5.740,00 €	- €
02	4148003	Zuschuss Provinzial	2.500,00 €	2.500,00 €	- €
02	4148005	Zusch. WVER Brückensan. über Rur	- €	- €	- €
02	4148006	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Betr.Kosten	17.000,00 €	21.281,48 €	4.281,48 €
02	4148007	Zuschuss KHK Stfg. Rein.Kosten	15.100,00 €	16.001,00 €	901,00 €
02	4148008	Zuschuss K.-H.-Krischer-Stfg. Medien	750,00 €	- €	- 750,00 €
02	4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	809.490,00 €	799.348,06 €	- 10.141,94 €
02		Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.826.850,00 €	2.787.065,20 €	- 39.784,80 €

Insgesamt liegen die Zuwendungen um ca. T€ 39,8 unter den prognostizierten Werten des HHPL 2014.



3.5.1 Ergebnisstruktur – Erträge

Ein weiterer entscheidender Ertragsblock neben den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Steuern und ähnlichen Abgaben. Sie machen mehr als ein Drittel der ordentlichen Erträge der Stadt Heimbach aus. Sie werden maßgeblich von den Realsteuerhebesätzen gesteuert.

- Grundsteuer A: 330 v.H.
- Grundsteuer B: 490 v.H.
- Gewerbesteuer: 490 v.H.

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Soll-Ist-Vergleich
01	4011000	Grundsteuer A	40.000,00 €	39.522,61 €	- 477,39 €
01	4012000	Grundsteuer B	682.000,00 €	766.732,63 €	84.732,63 €
01	4013000	Gewerbesteuer	833.000,00 €	1.477.543,06 €	644.543,06 €
01	4021000	Gemeindeanteil an der ESt	1.506.000,00 €	1.497.948,42 €	- 8.051,58 €
01	4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	55.000,00 €	53.174,47 €	- 1.825,53 €
01	4031000	Vergnügungssteuer	500,00 €	1.035,00 €	535,00 €
01	4032000	Hundesteuer	36.000,00 €	37.684,91 €	1.684,91 €
01	4034000	Zweitwohnungssteuer	11.500,00 €	10.628,56 €	- 871,44 €
01	4041000	Fremdenverkehrsbeitrag	15.000,00 €	12.779,31 €	- 2.220,69 €
01	4051000	Leistungen Familienausgleich	167.000,00 €	155.031,35 €	- 11.968,65 €
01		Steuern und ähnliche Abgaben	3.346.000,00 €	4.052.080,32 €	706.080,32 €

Das um ca. T€ 644,5 positivere Ergebnis der Gewerbesteuer als erwartet dominiert die Steuern und Abgaben.

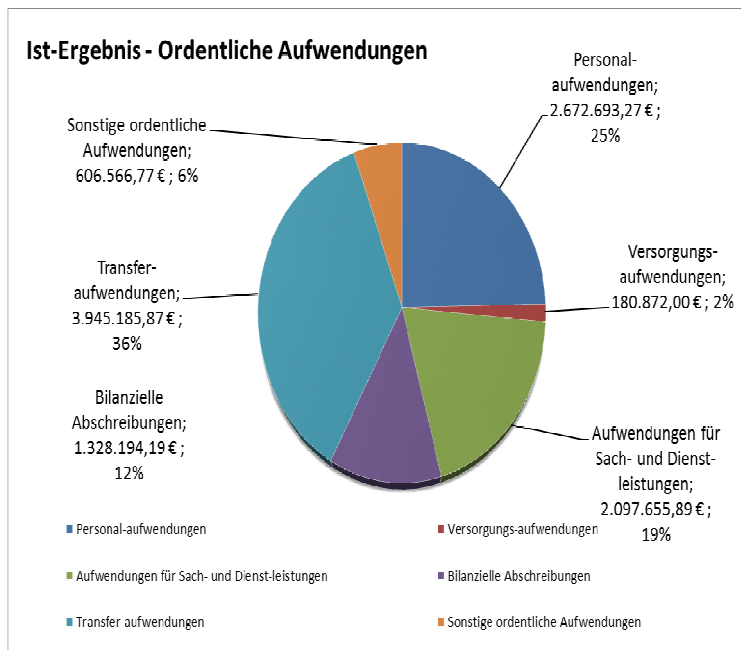
Überdies zeichnet sich der Anstieg bei der Grundsteuer B (ca. T€ 84,7) verantwortlich für das deutlich bessere Ergebnis als dies die Planzahlen vermuten ließen.

Diese positiven Effekte sind einerseits als direkte Folge der greifenden Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes der Stadt Heimbach zu werten und hängen andererseits mit einer Vorauszahlung eines einzelnen Gewerbebetriebs in Höhe von ca. € 390 zusammen, die im Laufe des Jahres 2015 zurückerstattet werden mußte.



Bei der Betrachtung der Aufwandstruktur lohnt ein intensiver Blick auf die ordentlichen Aufwendungen.

Zeile	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Soll-Ist-Vergleich
11	Personal-aufwendungen	1.947.200,00 €	2.672.693,27 €	- 725.493,27 €
12	Versorgungs-aufwendungen	200.300,00 €	180.872,00 €	19.428,00 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienst-leistungen	2.305.990,00 €	2.097.655,89 €	208.334,11 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.433.760,00 €	1.328.194,19 €	105.565,81 €
15	Transfer-aufwendungen	3.723.110,00 €	3.945.185,87 €	- 222.075,87 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	565.643,85 €	606.566,77 €	- 40.922,92 €
17	Ordentliche Aufwendungen	10.176.003,85 €	10.831.167,99 €	- 655.164,14 €



Der voraussichtlich interessanteste Aufwandsblock für den Bilanzleser – die Personalaufwendungen – wurde bereits im Abschnitt 2.7 Personalausgaben intensiv durchleuchtet.

Mit mehr als einem Drittel der ordentlichen Aufwendungen bilden die Transferaufwendungen den größten Anteil.

Die Transferaufwendungen werden dominiert von der Kreisumlage und der Kreisumlage Jugendamt.

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Soll-Ist-Vergleich
15	5372000	Kreisumlage	- 2.125.000,00 €	- 2.057.617,55 €	67.382,45 €
15	5372001	Kreisumlage Jugendamt	- 926.000,00 €	- 1.019.949,05 €	- 93.949,05 €
15		Transferaufwendungen - Kreisumlagen	- 3.051.000,00 €	- 3.077.566,60 €	- 26.566,60 €
15		Transferaufwendungen - Gesamt	- 3.723.110,00 €	- 3.945.185,87 €	- 222.075,87 €
Prozentanteil der Kreisumlagen an den Transferaufwendungen			81,95%	78,01%	
17		Ordentliche Aufwendungen	- 10.176.003,85 €	- 10.831.167,99 €	- 655.164,14 €
20		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 489.800,00 €	- 236.624,78 €	253.175,22 €
24		Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €
Gesamtaufwendungen			- 10.665.803,85 €	- 11.067.792,77 €	- 401.988,92 €
Prozentanteil der Kreisumlagen an den Gesamtaufwendungen			28,61%	27,81%	



Die Festsetzung der Kreisumlage obliegt ausschließlich dem Kreistag; die kreisangehörigen Städte und Gemeinden haben kein Mitbestimmungsrecht. Somit sind alleine durch die Kreisumlagen fast vier Fünftel der Transferaufwendungen und mehr als ein Viertel aller ordentlichen Aufwendungen von der Stadt Heimbach nicht zu beeinflussen. Die negative Planabweichung im Bereich der Transferaufwendungen resultiert neben der Kreisumlage Jugendamt aus einer höheren Umlage für den Hauptschulverband, höheren Vorschüssen/Kostenerstattungen Asyl, höherer Gewerbesteuerumlage Fonds deutscher Einheit sowie einer zahlungsunwirksamen Rückstellungszuführung für das Einheitslastenabrechnungsgesetz.

Die zwei anschließend erläuterten Aufwandsbereiche werden überwiegend unmittelbar durch das in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Anlagevermögen – also das langfristig an die Stadt Heimbach gebundene Kapital – beeinflusst. Dies sind zum einen die

- (zahlungswirksamen) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Soll-Ist-Vergleich
13	521xxxx	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	- 521.570,00 €	- 516.665,89 €	4.904,11 €
13	523xxxx	Erstattungen für Aufwendungen Dritter	- 355.150,00 €	- 384.363,46 €	- 29.213,46 €
13	524xxxx	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- 416.100,00 €	- 359.054,05 €	57.045,95 €
13	525xxxx	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	- 140.520,00 €	- 162.946,10 €	- 22.426,10 €
13	527xxxx	Besondere Verwaltungsaufwendungen - Lernmittel	- 7.500,00 €	- 4.554,27 €	2.945,73 €
13	528xxxx	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	- 131.500,00 €	- 124.771,18 €	6.728,82 €
13	529xxxx	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 733.650,00 €	- 545.300,94 €	188.349,06 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		- 2.305.990,00 €	- 2.097.655,89 €	208.334,11 €

und zum anderen

- die (zahlungsunwirksamen) bilanziellen Abschreibungen.

Zeile	Sachkonto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Soll-Ist-Vergleich
14	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	- 1.433.760,00 €	- 1.328.194,19 €	105.565,81 €
14	Bilanzielle Abschreibungen		- 1.433.760,00 €	- 1.328.194,19 €	105.565,81 €

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen insbesondere die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Vermögens der Stadt Heimbach. Im Vergleich zum Planansatz in Höhe von 2,305 Mio. Euro wurden annähernd 10 % eingespart. Hierfür zeichnen sich insbesondere geringere Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen verantwortlich. Dies ist in direktem Zusammenhang mit der zeitlichen Verschiebung der Umsetzung der Handlungskonzeption Stadtkernsanierung, des Fassadenprogramms sowie der Erstellung eines Klimaschutz- und Energiesparkonzept zu sehen. Überdies wurden geplante Sanierungen in 2014 nicht umgesetzt wurde.

Die bilanziellen Abschreibungen zeigen insbesondere den planmäßigen Ressourcenverbrauch durch die Nutzung der abnutzbaren Vermögensgegenstände.

Durch die nachstehende Übersicht erhalten Sie einen Überblick über den Soll-Ist-Vergleich im Rahmen der Gesamtergebnisrechnung mit kurzen Erläuterungen zu den Abweichungen, sofern diese relevante Aussagekraft besitzen.



Zeile	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Soll-Ist-Vergleich	prozentual	Schwerpunkt Begründung
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.346.000,00 €	4.052.080,32 €	706.080,32 €	21,10%	Anstieg Gewerbesteuererträge
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.826.850,00 €	2.787.065,20 €	- 39.784,80 €	-1,41%	geringere Schlüsselzuweisung als geplant; wird annähernd ausgeglichen durch Landeszuschuss Handlungskonzept Stadtkern (vergleiche 2013)
03	Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	- €	---	unwesentlich
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	776.140,00 €	786.594,18 €	10.454,18 €	1,35%	unwesentlich
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	538.780,00 €	578.366,51 €	39.586,51 €	7,35%	Anstieg Verkaufserlöse im Bereich Forstwirtschaft
06	Kostenerstattungen und Umlagen	194.530,00 €	340.175,33 €	145.645,33 €	74,87%	Den wesentlichen Mehrerträgen aus Kostenerstattungen stehen vorgeleistete Mehraufwendungen gegenüber.
07	Sonstige ordentliche Erträge	245.070,00 €	324.882,17 €	79.812,17 €	32,57%	Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (nicht zahlungswirksam); höhere Nebenkostenerstattungen sowie Erträge aus Grundstücksverkäufen
08	Aktivierete Eigenleistungen	- €	- €	- €	0,00%	-
09	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	0,00%	-
10	Ordentliche Erträge	7.927.370,00 €	8.869.163,71 €	941.793,71 €	11,88%	Anstieg Gewerbesteuererträge
11	Personalaufwendungen	- 1.947.200,00 €	- 2.672.693,27 €	- 725.493,27 €	37,26%	siehe Kapitel 2.7 Personalausgaben (nahezu vollständig durch nicht geplante Zuführung zu den Pensionsrückstellungen - zahlungsunwirksam)
12	Versorgungsaufwendungen	- 200.300,00 €	- 180.872,00 €	19.428,00 €	-9,70%	niedrigere Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte als erwartet
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 2.305.990,00 €	- 2.097.655,89 €	208.334,11 €	-9,03%	Geringere Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (insbesondere für die zeitliche Verschiebung der Umsetzung des Handlungskonzeptes für die Stadtkernsanierung)
14	Bilanzielle Abschreibungen	- 1.433.760,00 €	- 1.328.194,19 €	105.565,81 €	-7,36%	weniger planmäßige Abschreibungen als erwartet
15	Transferaufwendungen	- 3.723.110,00 €	- 3.945.185,87 €	- 222.075,87 €	5,96%	höhere Umlage Schulverband Nideggen-Heimbach; höhere Umlage Gewerbesteuer/Fonds dt. Einheit; höhere Vorschüsse Leistungen Asylbewerber (siehe Zeile 06); höhere Kreisumlage Jugendamt; nicht geplante Zuführung für das Einheitslastenabrechnungsgesetz (zahlungsunwirksam)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 565.643,85 €	- 606.566,77 €	- 40.922,92 €	7,23%	nicht geplante Wertveränderung im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Heizöl - zahlungsunwirksam) sowie nicht geplante Zuführung Rückstellung für die Instandhaltungssanierung der Brücke Habersaue (zahlungsunwirksam) die durch Einsparungen im zahlungswirksamen Bereich nicht vollständig aufgefangen werden können
17	Ordentliche Aufwendungen	- 10.176.003,85 €	- 10.831.167,99 €	- 655.164,14 €	6,44%	nicht geplante Zuführung zu den Pensionsrückstellungen
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.248.633,85 €	- 1.962.004,28 €	286.629,57 €	-12,75%	-
19	Finanzerträge	9.100,00 €	48.397,54 €	39.297,54 €	431,84%	unwesentlich
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 489.800,00 €	- 236.624,78 €	253.175,22 €	-51,69%	Geringere Kassenkreditzinsen als geplant
21	Finanzergebnis	- 480.700,00 €	- 188.227,24 €	292.472,76 €	-60,84%	-
22	Ordentliches Jahresergebnis	- 2.729.333,85 €	- 2.150.231,52 €	579.102,33 €	-21,22%	-
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	0,00%	-
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	0,00%	-
25	Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	0,00%	-
26	Jahresergebnis	- 2.729.333,85 €	- 2.150.231,52 €	579.102,33 €	-21,22%	-
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.090,00 €	93.610,00 €	6.480,00 €	-6,47%	-
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 100.090,00 €	- 93.610,00 €	6.480,00 €	-6,47%	-
29	Jahresergebnis (inkl. Interne Leistungsbeziehungen)	- 2.729.333,85 €	- 2.150.231,52 €	579.102,33 €	-21,22%	-



ILB

Die Stadt Heimbach ist nach § 4 Abs. 3 Satz 3 GemHVO verpflichtet, die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen in den Teilergebnisplänen abzubilden. Insbesondere in Kostenträgern, in welchen der Ressourcenverbrauch durch eine entsprechende Gestaltung der Entgelte (Gebührenkalkulationen) für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen oder Einrichtungen ganz oder zum Teil gedeckt wird („Kostenrechnende Einrichtungen“), bedarf es einer Abbildung interner Leistungsbeziehungen.

Die Gesamtheit der internen Leistungsbeziehungen der Stadt Heimbach ist der untenstehenden Matrix zu entnehmen:

		Kostenträger							Summe			
		01.111.03.00	09.511.01.00	11.537.01.00	12.541.01.00	12.545.01.00	13.551.01.00	13.553.01.00		13.553.02.00		
ILB - Interne Leistungsbeziehungen		Bauhof	Bauverwaltung	Abfallwirtschaft, -entsorgung und -verwertung	Gemeindestraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Parkanlagen und öffentl. Grünflächen, Dorfverschönerung	Friedhöfe	Ehrenfriedhof			
Sachkontonummer	Ertrag	4811.000	Verrechnung	4.730,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	4.730,00 €	
		4811.001	Bauhof-	230,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	230,00 €	
		4811.002	fahrzeuge	5.280,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	5.280,00 €	
		4811.003		2.970,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2.970,00 €	
		4811.004	Sach- und Gemeinkosten	- €	13.670,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	13.670,00 €
		4811.005	Verwaltungskostenbeiträge	- €	12.680,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	12.680,00 €
		4811.006	Anteil Winterdienst	- €	- €	- €	- €	10.110,00 €	- €	- €	- €	10.110,00 €
		4811.007	Grünflächenanteil	- €	- €	- €	- €	- €	- €	17.360,00 €	- €	17.360,00 €
		4811.008	Verwaltungskostenbeiträge	- €	2.940,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2.940,00 €
		4811.009		- €	7.180,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	7.180,00 €
4811.010		- €	16.460,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	16.460,00 €		
Sachkontonummer	Aufwand	5811.000	Verwaltungskostenbeiträge	- €	- €	16.460,00 €	- €	2.940,00 €	- €	12.680,00 €	- €	32.080,00 €
		5811.001		- €	- €	7.180,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	7.180,00 €
		5811.002	Sach- und Gemeinkosten	2.440,00 €	- €	3.180,00 €	- €	1.360,00 €	- €	6.690,00 €	- €	13.670,00 €
		5811.003	Verrechnung Bauhof-fahrzeuge	- €	- €	2.970,00 €	- €	4.730,00 €	- €	5.280,00 €	230,00 €	13.210,00 €
		5811.004	Anteil Winterdienst	- €	- €	- €	10.110,00 €	- €	- €	- €	- €	10.110,00 €
		5811.005	Grünflächenanteil	- €	- €	- €	- €	- €	17.360,00 €	- €	- €	17.360,00 €
Summe				10.770,00 €	52.930,00 €	- 29.790,00 €	- 10.110,00 €	1.080,00 €	- 17.360,00 €	- 7.290,00 €	- 230,00 €	- €



Gebührenhaushalte

Gebührenabrechnung OGS

Einnahmen/Erträge				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
03.243.01.00	4141.001	Landeszuwsg."k.Kind o. Mahlz."	- €	- €
03.243.01.00	4141.002	Landeszuweisung OGS	40.000,00 €	40.550,00 €
03.243.01.00	4141.310	Schulpauschale konsumtive Verwendung	- €	28.000,00 €
03.243.01.00	4321.004	Elternbeiträge OGS	23.000,00 €	27.620,00 €
03.243.01.00	4381.000	Auflösung SoPo (Gebührenaussgleich)	2.200,00 €	- €
03.243.01.00	4488.006	Verpflegungsbeiträge OGS	14.000,00 €	19.725,20 €
03.243.01.00	4488.016	Erstatt. Dritte KKOM Stadtant.	- €	25.156,77 €
			79.200,00 €	141.051,97 €
Auszahlungen/Aufwendungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
03.243.01.00	5012.000	Dienstaufw.tar. Besch. Angest.	18.200,00 €	42.524,61 €
03.243.01.00	5012.100	Dienstbez. Arbeiter	- €	113,12 €
03.243.01.00	5019.000	Besch.entgelte Aushilfen	23.200,00 €	28.101,60 €
03.243.01.00	5022.000	Vers.kasse tar.Besch. Angest.	1.400,00 €	3.293,65 €
03.243.01.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	- €	8,68 €
03.243.01.00	5029.000	Versorg.kasse Aushilfen	2.100,00 €	2.212,65 €
03.243.01.00	5032.000	Soz.-Vers. tar. Besch. Angest.	3.800,00 €	8.340,92 €
03.243.01.00	5032.100	Soz.-Vers. tar. Besch. Arbeiter	- €	22,46 €
03.243.01.00	5039.000	Soz.-Vers. Aushilfen	6.900,00 €	8.469,88 €
03.243.01.00	5211.000	Unterhaltungsaufwand	- €	- €
03.243.01.00	5241.000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	5.000,00 €	5.389,80 €
03.243.01.00	5255.000	Inv.Unterh./-Beschaff. < € 60	5.100,00 €	22.694,22 €
03.243.01.00	5281.007	Verpflegungskosten	10.500,00 €	18.848,47 €
03.243.01.00	5291.010	Übungsleiterpauschale	2.000,00 €	4.029,80 €
03.243.01.00	5412.000	Personalnebenkosten	1.000,00 €	795,98 €
			79.200,00 €	144.845,84 €

Gesamtkosten	Rechnungsjahr	144.845,84 €
Einnahmen	Rechnungsjahr	141.051,97 €
Fehlbetrag	Rechnungsjahr	- 3.793,87 €
Stand Rücklage	31.12. des Vorjahres	51.670,31 €
Zinsen für das	Rechnungsjahr 0,8575%	443,07 €
Rücklage Stand:	31.12. des Rechnungsjahres	48.319,51 €
Reduzierung Sonderposten für den Gebührenaussgleich (zzgl. Zinsen) max. in Höhe der Rücklage		- 3.350,80 €

Berechnung Mischzinssatz für das Rechnungsjahr	
01.01.- 31.03. = Durchschnitt	0,8900%
01.04 - 30.06. = Durchschnitt	0,9000%
01.07 - 30.09. = Durchschnitt	0,8600%
01.10 - 31.12. = Durchschnitt	0,7800%
Jahresdurchschnitt	0,8575%

Den Gesamtkosten in Höhe von 144.845,84 € stehen Einnahmen in Höhe von 141.051,97 € gegenüber. Der Fehlbetrag von 3.793,87 € reduziert die aus dem Vorjahr bestehende Rücklage in Höhe von 51.670,31 €. Die bestehende Rücklage wird mit einem durchschnittlichen Zinssatz von 0,8575 % verzinst (443,07 €). Dies führt zu einer Rücklage am Ende des Rechnungsjahres von 48.319,51 €.

Die Jahresüberschüsse (und somit auch die Rücklage) der kostenrechnenden Einrichtungen sind als Verbindlichkeit gegenüber dem Gebührenzahler zu werten, da die Stadt Heimbach über diese Überschüsse nicht frei verfügen kann. Sie werden daher in der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen. Diese Sonderposten werden in künftigen Perioden aufgelöst und zur Entlastung der Gebühren verwendet.



Gebührenhaushalte

Gebührenabrechnung Abfallwirtschaft

Erträge/Einzahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
11.537.01.00	4321.005	Müllabfuhrgebühren	304.000,00 €	312.786,36 €
11.537.01.00	4381.000	Auflösung SoPo (Gebührenaussgleich)	40.810,00 €	- €
11.537.01.00	4421.003	Erlöse aus Verkauf Biotonnen	1.000,00 €	1.636,00 €
11.537.01.00	4488.012	Erstattung DSD	8.000,00 €	7.836,30 €
11.537.01.00	4488.019	Erstattung für Altpapier	38.000,00 €	28.641,32 €
			391.810,00 €	350.899,98 €
Auszahlungen/Aufwendungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
11.537.01.00	5012.100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	2.200,00 €	3.698,86 €
11.537.01.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	200,00 €	292,01 €
11.537.01.00	5032.100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	400,00 €	743,85 €
11.537.01.00	5281.010	Sachausgaben	3.500,00 €	4.791,50 €
11.537.01.00	5291.002	Schadstoffsammlung	2.500,00 €	1.934,68 €
11.537.01.00	5291.003	Wertstoffsammlung	30.000,00 €	30.210,57 €
11.537.01.00	5291.004	Beseitigung wilder Müllkippen	- €	- €
11.537.01.00	5291.005	PKK-Verwert.kosten f. Erlöse	1.500,00 €	1.625,67 €
11.537.01.00	5291.016	Fuhrleistungen Unternehmer	75.000,00 €	86.163,31 €
11.537.01.00	5291.024	Kosten Mülldeponie	250.000,00 €	242.387,24 €
11.537.01.00	5431.005	Steuerberatungskosten	100,00 €	- €
11.537.01.00	5711.000	Abschreibungen auf Sachanlagen	- €	- €
11.537.01.00	5811000	Verw.kost.beitr.f. 090.511.001	15.600,00 €	16.460,00 €
11.537.01.00	5811001	Abfallberatung (Verwalt.kost.)	6.800,00 €	7.180,00 €
11.537.01.00	5811002	Sach-/Gemeinkosten	2.800,00 €	3.180,00 €
11.537.01.00	5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	1.210,00 €	2.970,00 €
			391.810,00 €	401.637,69 €

Gesamtkosten	Rechnungsjahr	401.637,69 €
Einnahmen	Rechnungsjahr	350.899,98 €
Fehlbetrag	Rechnungsjahr	- 50.737,71 €
Stand Rücklage	31.12. des Vorjahres	41.558,30 €
Zinsen	Rechnungsjahr 0,8575%	356,36 €
Rücklage Stand:	31.12. des Rechnungsjahres	- 8.823,05 €
Reduzierung Sonderposten für den Gebührenaussgleich (zzgl. Zinsen) max. in Höhe der Rücklage		- 41.558,30 €

Berechnung Mischzinssatz für das Rechnungsjahr	
01.01.- 31.03. = Durchschnitt	0,8900%
01.04 - 30.06. = Durchschnitt	0,9000%
01.07 - 30.09. = Durchschnitt	0,8600%
01.10 - 31.12. = Durchschnitt	0,7800%
Jahresdurchschnitt	0,8575%

Den Gesamtkosten in Höhe von 401.637,69 € stehen Einnahmen in Höhe von 350.899,98 € gegenüber. Der Fehlbetrag von 50.737,71 € reduziert die aus dem Vorjahr bestehende Rücklage in Höhe von 41.558,30 €. Die bestehende Rücklage wird mit einem durchschnittlichen Zinssatz von 0,8575 % verzinst (356,36 €). Dies führt zu einer Unterdeckung am Ende des Rechnungsjahres von 8.823,05 €.

Es ist vorgesehen, die Unterdeckung in den Folgejahren auszugleichen.



Gebührenhaushalte

Gebührenabrechnung Winterdienst

Erträge/Einzahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
12.545.01.00	4142.001	Zuweisung Job-Com	- €	- €
12.545.01.00	4321.007	Straßenreinigungsgebühren	48.700,00 €	48.106,80 €
12.545.01.00	4811.006	Winterdienst Allg.int. Straßen	16.200,00 €	- €
			64.900,00 €	48.106,80 €
Aufwendungen/Auszahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
12.545.01.00	5012.100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	10.700,00 €	4.769,49 €
12.545.01.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	1.100,00 €	374,05 €
12.545.01.00	5032.100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	1.900,00 €	955,11 €
12.545.01.00	5232.005	Kostenerst. LB-NRW/Winterdien	10.000,00 €	4.050,20 €
12.545.01.00	5291.018	sonst. Aufwand Winterdienst	22.300,00 €	21.242,86 €
12.545.01.00	5422.000	Mieten und Pachten	600,00 €	- €
12.545.01.00	5711.000	Abschreibungen auf Sachanlagen	- €	- €
12.545.01.00	5811.000	Verw.kost.beitr. f.090.511.001	2.700,00 €	2.940,00 €
12.545.01.00	5811.002	Sach-/Gemeinkosten	2.500,00 €	1.360,00 €
12.545.01.00	5811.003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	13.100,00 €	4.730,00 €
			64.900,00 €	40.421,71 €

Gesamtkosten	Rechnungsjahr		40.421,71 €
abzüglich Außerortsstraßen und Allgemeininteressen gerundet		25%	10.110,00 €
= durch Gebühreneinnahmen zu decken			30.311,71 €
Einnahmen	Rechnungsjahr		48.106,80 €
Überschuss	Rechnungsjahr		17.795,09 €
Stand Rücklage	31.12.	des Vorjahres	- 41.016,95 €
Zinsen	Rechnungsjahr	0,8575%	- €
Rücklage Stand:	31.12.	des Rechnungsjahres	- 23.221,86 €

Berechnung Mischzinssatz für das Rechnungsjahr	
01.01.- 31.03. = Durchschnitt	0,8900%
01.04 - 30.06. = Durchschnitt	0,9000%
01.07 - 30.09. = Durchschnitt	0,8600%
01.10 - 31.12. = Durchschnitt	0,7800%
Jahresdurchschnitt	0,8575%

Die Gesamtkosten in Höhe von 40.421,71 € werden zunächst um 25 Prozent für die Außerortsstraßen und das Allgemeininteresse reduziert. Den verbliebenen Kosten von 30.311,71 € stehen Einnahmen in Höhe von 48.106,80 € gegenüber. Der Überschuss von 17.795,09 € reduziert die zum Ende des Vorjahres bestehende Unterdeckung in Höhe von 41.016,95 €. Dies führt zu einer Unterdeckung am Ende des Rechnungsjahres von 23.221,86 €. Es ist vorgesehen, die Unterdeckung in den Folgejahren auszugleichen.



Gebührenhaushalte

Gebührenabrechnung Friedhof

Erträge/Einzahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
13.553.01.00	4142.010	Zuweisg.Job-Com Löhne Arbeiter	- €	- €
13.553.01.00	4161.000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	- €	- €
13.553.01.00	4311.000	Verwaltungsgebühren	250,00 €	340,00 €
13.553.01.00	4321.002	Benutz.gebühren Leichenhalle	6.000,00 €	1.450,00 €
13.553.01.00	6321.008	Grabnutzungsgebühren	32.000,00 €	54.744,00 €
13.553.01.00	4321.009	Erst. Grabherstellungskosten	20.000,00 €	16.197,70 €
13.553.01.00	4487.000	Ersatzleistg. Schadenfälle	10,00 €	- €
13.553.01.00	4488.013	sonstige Kostenerstattungen	500,00 €	875,00 €
13.553.01.00	4811.007	Öff.Grün Allg.Interess PG 551	14.380,00 €	- €
13.553.01.00	4591000	Erst. Neben-, Stromkosten u. ä.	- €	- €
			73.140,00 €	73.606,70 €
Aufwendungen/Auszahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
13.553.01.00	5012.100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	9.600,00 €	24.893,49 €
13.553.01.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	700,00 €	1.950,92 €
13.553.01.00	5032.100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	2.800,00 €	5.062,61 €
13.553.01.00	5211.000	Unterhaltungsaufwand	20.000,00 €	11.292,84 €
13.553.01.00	5211.108	Unterhaltung der Leichenhallen	1.010,00 €	272,15 €
13.553.01.00	5241.000	Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	2.000,00 €	1.615,32 €
13.553.01.00	5241.001	Bewirtschaftg. Leichenhallen	1.150,00 €	1.075,59 €
13.553.01.00	5291.019	Herrichten der Gräber	15.000,00 €	11.178,79 €
13.553.01.00	5422.000	Mieten und Pachten	100,00 €	76,70 €
13.553.01.00	5441.000	Steuern, Vers., Schadensfälle	- €	- €
13.553.01.00	5711.000	Abschreibungen auf Sachanlagen	3.510,00 €	- €
13.553.01.00	5811.000	Verw.kost.beitr.f. 090.511.001	12.000,00 €	12.680,00 €
13.553.01.00	5811.002	Sach-/Gemeinkosten 090.511.001	3.800,00 €	6.690,00 €
13.553.01.00	5811.003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof	4.000,00 €	5.280,00 €
		kalkulatorische Abschreibung	kein	1.688,00 €
		kalkulatorische Zinsen	kein	18.865,00 €
			75.670,00 €	102.621,41 €

Gesamtkosten	Rechnungsjahr	102.621,41 €
relevanter Aufwand Grünflächenanteil		86.791,56 €
abzüglich Grünflächenanteil gerundet	20%	17.360,00 €
=Bereinigte Ausgaben	Rechnungsjahr	85.261,41 €
Einnahmen	Rechnungsjahr	73.606,70 €
Fehlbetrag	Rechnungsjahr	- 11.654,71 €
Stand Rücklage	31.12. des Vorjahres	- 19.446,20 €
Zinsen	Rechnungsjahr 0,8575%	- €
Rücklage Stand:	31.12. des Rechnungsjahres	- 31.100,91 €

Berechnung Mischzinssatz für das Rechnungsjahr	
01.01.- 31.03. = Durchschnitt	0,8900%
01.04 - 30.06. = Durchschnitt	0,9000%
01.07 - 30.09. = Durchschnitt	0,8600%
01.10 - 31.12. = Durchschnitt	0,7800%
Jahresdurchschnitt	0,8575%

Die Gesamtkosten in Höhe von 102.621,41 € werden zunächst um 20 Prozent für den relevanten Grünflächenanteil reduziert. Den verbliebenen bereinigten Kosten von 85.261,41 € stehen Einnahmen in Höhe von 73.606,70 € gegenüber. Der Fehlbetrag von 11.654,71 € baut die zum Ende des Vorjahres bereits bestehende Unterdeckung in Höhe von 19.446,20 € aus auf nunmehr 31.100,91 €, die in den folgenden Jahren auszugleichen ist.



Gebührenhaushalte

Gebührenabrechnung Ehrenfriedhof

Erträge/Einzahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
13.553.02.00	4381.000	Auflösung SoPo (Gebührenaussgleich)	700,00 €	- €
13.553.02.00	4480.000	Bundeszuschuß	9.400,00 €	9.170,10 €
			10.100,00 €	9.170,10 €
Aufwendungen/Auszahlungen				
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansätze	IST
13.553.02.00	5012.100	Dienstbez.tarif.Besch.Arbeiter	1.900,00 €	1.192,50 €
13.553.02.00	5022.100	Vers.kasse tar.Besch. Arbeiter	200,00 €	93,18 €
13.553.02.00	5032.100	Soz.Vers.tar.Beschäft.Arbeiter	400,00 €	237,40 €
13.553.02.00	5211.102	Unterhaltung Ehrenfriedhof	7.500,00 €	4.080,79 €
13.553.02.00	5499.007	Kosten Volkstrauertag	1.000,00 €	1.130,30 €
13.553.02.00	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen Ehrenfriedhof	- €	- €
13.553.02.00	5811003	Innere Verr. Fahrzeuge Bauhof Ehrenfriedhof	100,00 €	230,00 €
			Gesamt:	6.964,17 €
			Geamt: (ohne Kosten Volkstrauertag)	5.833,87 €

Gesamtkosten	Rechnungsjahr	(ohne Volkstrauertag)	5.833,87 €
Einnahmen	Rechnungsjahr		9.170,10 €
Überschuss	Rechnungsjahr		3.336,23 €
Stand Rücklage	31.12.	des Vorjahres	11.245,77 €
Zinsen	Rechnungsjahr	0,00%	- €
Rücklage Stand:	31.12.	des Rechnungsjahres	14.582,00 €
Zuführung Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Überschuss zzgl. Zinsen)			3.336,23 €

Die Gesamtkosten in Höhe von 6.964,17 € werden zunächst um die Kosten für den Volkstrauertag bereinigt (1.130,30 €) und den Einnahmen in Höhe von 9.170,10 € gegenübergestellt. Der Überschuss von 3.336,23 € erhöht die zum Ende des Vorjahres bereits bestehende Rücklage in Höhe von 11.245,77 €. Dies führt zum Ende des Rechnungsjahres zu einer Rücklage von 14.582,00 €.

Hinweis zum Freibad Heimbach:

Auf eine Darstellung des Freibades wird an dieser Stelle verzichtet. Das Jahresergebnis des Freibades sowie die Entwicklung der Liquidität ist detailliert anhand der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung des Kostenträgers **08.424.01.00 - Freibad Heimbach** nachzuvollziehen.



Mit der Finanzrechnung werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen erfasst. Sie informiert über die Finanzmittelherkunft und Finanzmittelverwendung getrennt nach den Bereichen „Laufende Verwaltungstätigkeit“, „Investitionstätigkeit“ und „Finanzierungstätigkeit“.

Entscheidend ist jedoch die Frage: „Wie gelange ich von der Finanzrechnung zur Bilanz?“.

Die Antwort auf diese Frage zeigen die untenstehenden Berechnungen.

<u>Von der Finanzrechnung zu den Liquiden Mitteln!</u>			
Bezeichnung	Zeile Gesamtfinanzrechnung	Betrag	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9	8.008.337,69 €	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16	-	9.199.422,88 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23	673.290,21 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30	-	535.466,87 €
Einzahlungen aus der Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen und Krediten	33	4.170.000,00 €	
Auszahlungen aus Tilgung und Gewährung von Darlehen und Krediten	34	-	2.761.086,86 €
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	36	355.651,29 €	
zuzüglich Anfangsbestand an Finanzmittel	siehe unten	511.146,49 €	
zuzüglich Bestand an fremden Finanzmitteln	siehe unten	-	375.999,99 €
Saldo Liquide Mittel	Bilanzposition 2.4	490.797,79 €	
Finanzmittelbestand	31.12.2013	Veränderung lfd. Jahr 2014 - Finanzrechnung	31.12.2014
Stadt Heimbach	511.146,49 €	355.651,29 €	866.797,78 €
<i>ungeklärte Einzahlungen</i>	53.577,37 €	29.581,90 €	83.159,27 €
Fremde Mittel	- 58.723,16 €	- 317.276,83 €	- 375.999,99 €
<i>Verwahr- und Vorschubbuch</i>	134.736,10 €	8.510,33 €	143.246,43 €
<i>Abwasserwer</i>	- 193.459,26 €	- 325.787,16 €	- 519.246,42 €
Summe aller Bankkontensalden	452.423,33 €	38.374,46 €	490.797,79 €



Kennzahlen zur Bewertung Hauswirtschaftlichen Gesamtsituation

Bezeichnung / Formel	31.12.2014	31.12.2013	Erläuterung
Eigenkapitalquote I $\frac{\text{Eigenkapital (EK)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$ $\frac{10.297.152 \text{ €} \times 100}{62.775.789 \text{ €}}$	16,40%	19,66%	Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote I ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.
Eigenkapitalquote II (EK + Sonderposten (Sopo) f. Zuwendungen u. Beiträge) x 100 $\frac{\text{Bilanzsumme}}$ $\frac{35.314.156 \text{ €} \times 100}{62.775.789 \text{ €}}$	56,25%	73,95%	Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem "wirtschaftlichen Eigenkapital" zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i.d.R. nicht zurückzahlen und nicht zu verzinsen sind.
Aufwandsdeckungsgrad $\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ $\frac{8.869.166 \text{ €} \times 100}{10.831.168 \text{ €}}$	81,89%	84,10%	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Hier zeigen sich strukturelle Defizite.
Fehlbetragsquote $\frac{\text{Jahresfehlbetrag} \times 100}{\text{Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage}}$ $\frac{2.150.232 \text{ €} \times 100}{12.210.286 \text{ €}}$	17,61%	12,42%	Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.

Die aufgeführten Kennzahlen sind dem NKF - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008) entnommen.



Kennzahlen zur Bewertung der Vermögenslage

Bezeichnung / Formel	31.12.2014	31.12.2013	Erläuterung
Infrastrukturquote $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$ $\frac{30.075.019 \text{ €} \times 100}{62.775.789 \text{ €}}$	47,91%	48,84%	<p>Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.</p> <p>Da das Infrastrukturvermögen i.d.R. nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.</p>
Abschreibungsintensität $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ $\frac{1.328.194 \text{ €} \times 100}{10.831.168 \text{ €}}$	12,26%	14,25%	<p>Die Abschreibungsintensität zeigt an, inwiefern die Stadt durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.</p> <p>Diese Kennzahl ist im Zusammenhang mit der Drittfinanzierungsquote zu sehen.</p>
Drittfinanzierungsquote $\frac{\text{Erträge Auflösung Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen}}$ $\frac{854.895 \text{ €} \times 100}{1.328.194 \text{ €}}$	64,37%	66,84%	<p>Die Drittfinanzierungsquote verdeutlicht, inwiefern die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Belastungen durch die Abschreibungen abmildern.</p>
Investitionsquote $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge AV} + \text{Abschreibungen AV}}$ $\frac{535.467 \text{ €} \times 100}{1.357.175 \text{ €}}$	39,45%	19,72%	<p>Die Investitionsquote sagt aus, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.</p>

Die aufgeführten Kennzahlen sind dem NKf - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008) entnommen.



Kennzahlen zur Bewertung der Finanzlage

Bezeichnung / Formel	31.12.2014	31.12.2013	Erläuterung
<p>Anlagendeckungsgrad II</p> <p>(EK + Sopo Zuwendungen u. Beiträge + lfr. Fremdkapital (FK)) x 100 Anlagevermögen (AV)</p> $\frac{40.815.221 \text{ €} \times 100}{61.194.382 \text{ €}}$	66,70%	68,70%	<p>Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.</p> <p>langfristige (lfr.) Verbindlichkeiten = Laufzeiten über 5 Jahre sowie Pensionsrückstellungen</p>
<p>Dynamischer Verschuldungsgrad</p> <p>Effektivverschuldung Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</p> $\frac{25.297.556 \text{ €}}{1.191.085 \text{ €}}$	-21,24	-21,44%	<p>Der Dynamische Verschuldungsgrad läßt eine Beurteilung der Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt zu.</p> <p><u>Effektivverschuldung =</u> Gesamtes Fremdkapital abzgl. Liquide Mittel abzgl. Kurzfristige Forderungen</p>
<p>Liquidität zweiten Grades</p> <p>(Liquide Mittel + Kfr. Forderungen) x 100 Kfr. Verbindlichkeiten</p> $\frac{1.470.884 \text{ €} \times 100}{6.559.850 \text{ €}}$	22,42%	8,75%	<p>Die Liquidität zweiten Grades gibt stichtagsbezogen Auskunft über die sogenannte kurzfristige Liquidität der Stadt. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten der Stadt zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.</p>
<p>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</p> <p>kfr. Verbindlichkeiten x 100 Bilanzsumme</p> $\frac{6.559.850 \text{ €} \times 100}{62.775.789 \text{ €}}$	10,45%	9,64%	<p>Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist.</p> <p>kurzfristige (kfr.) Verbindlichkeiten = Laufzeiten bis zu 1 Jahr</p>
<p>Zinslastquote</p> <p>Finanzaufwendungen x 100 Ordentliche Aufwendungen</p> $\frac{236.625 \text{ €} \times 100}{10.831.168 \text{ €}}$	2,18%	2,73%	<p>Die Zinslastquote läßt auf die Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließen.</p>

Die aufgeführten Kennzahlen sind dem NKF - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008) entnommen.



Kennzahlen zur Bewertung der Ertragslage

Bezeichnung / Formel	31.12.2014	31.12.2013	Erläuterung
<p>Nettosteuerquote</p> $\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$ $\frac{4.052.080 \text{ €} \times 100}{8.869.166 \text{ €}}$	45,69%	42,26%	Die Nettosteuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadt selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.
<p>Zuwendungsquote</p> $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$ $\frac{2.787.065 \text{ €} \times 100}{8.869.166 \text{ €}}$	31,42%	34,95%	Die Zuwendungsquote zeigt, inwieweit die Stadt von Zuwendungen und somit von Leistungen Dritter abhängig ist.
<p>Personalintensität</p> $\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ $\frac{2.672.693 \text{ €} \times 100}{10.831.168 \text{ €}}$	24,68%	20,64%	Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
<p>Sach- und Dienstleistungsintensität</p> $\frac{\text{Sach-/Dienstleistungsaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ $\frac{2.097.656 \text{ €} \times 100}{10.831.168 \text{ €}}$	19,37%	20,04%	Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
<p>Transferaufwandsquote</p> $\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ $\frac{3.945.186 \text{ €} \times 100}{10.831.168 \text{ €}}$	36,42%	37,60%	Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Die aufgeführten Kennzahlen sind dem NKf - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums NRW vom 19.02.2008) entnommen.



Die Stadt Heimbach bewegt sich nach 2013 im zweiten Jahr in den Vorgaben des fortgeschriebenen genehmigten Haushaltssicherungskonzeptes 2013 bis 2023.

Die Stadtvertretung hob den Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen (Kassenkredite), von 19.000.000 € auf 21.500.000 an. Wie bereits in den Jahresabschlüssen der Vorjahre und nicht zuletzt in den Vorberichten zu den Haushaltsplänen detailliert erläutert wurde, hat die Stadt Heimbach Mehrbelastungen (Schere zwischen Landeszuweisungen und Kreisumlagen wird kontinuierlich größer) zu tragen, die nur durch die Neuaufnahme von Kassenkrediten aufgefangen werden können. Diese prägnanten Positionen sind durch die Stadt Heimbach jedoch nicht zu beeinflussen.

Risiken

Die o.g. Problematik wird auch künftig starke negative, nicht zu beeinflussende Auswirkungen auf die Ertrags- und somit auch auf die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Heimbach haben.

Analyse der Kennzahlen

Hauswirtschaftliche Gesamtsituation

Die bereits im letzten Jahresabschluss beschriebene Entwicklung, dass sich das Verhältnis Eigenkapital zu Fremdkapital verschlechtert, schreibt sich im Haushaltsjahr 2014 noch fort.

Es besteht ein immer noch beträchtliches strukturelles Defizit in Höhe von ca. 18%; d.h. lediglich ca. 82% der ordentlichen Aufwendungen sind durch ordentliche Erträge gedeckt, somit ergibt sich eine Verschlechterung von ca. 2 % im Vergleich zum Vorjahr.

Die Fehlbetragsquote – sie zeigt den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil – verschlechtert sich.

Vermögenslage

Ähnlich wie bereits in den vergangenen Jahresabschlüssen festgestellt, liegt der Substanzverlust der Stadt Heimbach durch die Nutzung des Anlagevermögens (z.B. durch das Befahren von Straßen) beinahe um das Zweieinhalbfache höher, als die Investitionen in neues Anlagevermögen.

Mit anderen Worten: es wird deutlich mehr Vermögen durch Nutzung verbraucht, als neues Vermögen geschaffen wird.



Hier wird durch aufsichtsrechtliche Normierung das Vermögen der Stadt Heimbach „zwangsreduziert“ (Stichwort: Netto-Kreditdeckel durch investive Prioritätenliste im unrentierlichen Bereich).

Finanzlage

Die in den vorangegangenen Jahresabschlüssen getroffenen Kernaussagen bleiben weitgehend auch für das Jahr 2014 gültig:

- Das Verhältnis zwischen langfristigen (Investitionskredite) und kurzfristigen Verbindlichkeiten (Kassenkredite, Lieferantenkredite u.a.) ist ungesund.
- Die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt Heimbach ist nicht gegeben.

Mit anderen Worten: die Stadt Heimbach ist derzeit aus eigener Kraft noch nicht fähig, bestehende Tilgungsverpflichtungen zu erfüllen. Derzeitige Tilgungsleistungen werden durch die Aufnahme von zusätzlichen Kassenkrediten finanziert. Lediglich die gesetzlich garantierte Insolvenzunfähigkeit öffentlicher Gebietskörperschaften und der gesamtstaatliche Haftungsverbund aus Bund, Ländern und Kommunen stehen einer drohenden Zahlungsunfähigkeit entgegen. („Ein Insolvenzverfahren über das Vermögen der Gemeinde findet nicht statt.“ § 128 (2) GO NRW)

Die Finanzplanung des HSK (Liquidität) weist ab dem Jahr 2019 wieder Überschüsse aus, so dass nach heutigen Erkenntnissen ab 2019 mit einer Verringerung des Kassenkreditbestandes gerechnet wird

Ertragslage

Die bereits in den Vorjahren zu erkennenden (negativen) Trends bleiben bestehen. Jedoch sind – wie zu Beginn beschrieben – die wesentlichen Stellschrauben der Ertragslage nicht von der Stadt Heimbach zu beeinflussen.

Auch die im Lagebericht der Vorjahresabschlüsse aufgeführten weiteren (nicht zu beeinflussenden) Stellschrauben/Risiken sind nach wie vor akut.

- Steigende finanzielle Belastungen durch Flüchtlingsströme und Asylbewerber bei unzureichender Kostenerstattung des Landes/Bundes
- Entwicklung am Gemeindeanteil für die Einkommensteuer
- Entwicklung der Schlüsselzuweisungen
- Entwicklung der Kreisumlagen (steigende Sozialaufwendungen)
- Demographische Entwicklung und die sinkenden Einwohnerzahlen (Erstwohnsitz)
- Finanzierungsungleichgewicht Landeszuweisungen /-steuern und Kreisumlagen / Lasten der Sozialhilfe
- Steigende Kosten für Energie und Betriebsstoffe (Stichwort Energiewende)



- Entwicklung des Geld- und Kapitalmarktes (Langfristig ist mit deutlichem Zinsanstieg zu rechnen)
- Änderungen in der Bankenaufsicht („Basel III“) führt ggf. zu Kreditengpässen
- Schuldenbremse auf Bundes- und Landesebene ab dem Jahr 2020 (Verschlechterung der Gemeindefinanzierung)

Chancen

Die Stadt Heimbach verwirklicht durch die Akquise privater Geldanleger touristische Investitionen im Stadtgebiet (insbesondere Feriendorf „Eifeler Tor Resort“), um auf diese Weise die Ertragssituation zu verbessern. Dies kann auch für die Zukunft ein gangbarer Weg sein, Heimbach für Touristen attraktiv zu gestalten. Hier setzt auch der Prozess der Stadtentwicklung an, der mittel- bis langfristig die Anziehungskraft der Stadt Heimbach auf potentielle neue Einwohner und Gäste verstärken soll. Dieser Prozess kann auch eine Prüfung des städtischen Immobilienportfolios auf Ungleichgewichte im Kosten-Nutzen-Verhältnis beinhalten, deren Aufdeckung und Beseitigung Einsparpotential im Aufwandsbereich freizusetzen vermag. Überdies wird die interkommunale Zusammenarbeit zur Verbesserung der Aufwandssituation weiter forciert, sofern nachhaltige Einsparmöglichkeiten darstellbar sind.

Mit dem aktuellen Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2015 – 2023 wird im Jahr 2023 ein Jahresüberschuss in Höhe von **128.035 €** ausgewiesen. Gleichzeitig ist aus der vorläufigen Entwicklung des Eigenkapitals bis zum 31.12.2023 erkennbar, dass nunmehr keine bilanzielle Überschuldung eintritt. Dennoch wird sich bis zum Jahr 2023 der Bestand der Allgemeinen Rücklage auf etwa **3,41 Mio. €** reduzieren.

Der Landrat des Kreises Düren als untere staatliche Verwaltungsbehörde (Kommunalaufsicht) hat mit Schreiben vom 02.03.2015 die Haushaltssatzung 2015 sowie das Haushaltssicherungskonzept 2015 bis 2023 unter Auflagen genehmigt. Dadurch ist zumindest eine begrenzte Handlungsfähigkeit der Stadt im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten gegeben. Die freiwilligen Leistungen im Bereich Tourismus und Daseinsvorsorge sind damit für die Zeit des genehmigten Haushaltes bis 2015 gesichert. Eine nachhaltige Haushaltswirtschaft ist trotz Vermeidung einer bilanziellen Überschuldung allerdings nicht erreicht.

Eigenkapital-entwicklung

Jahresabschluss zum	Eigenkapitalreichweite	Jahresdefizite basierend auf dem HSK 2015-2023
31.12.2014	10.060.057 €	- 2.150.230 €
31.12.2015	7.682.712 €	- 2.377.345 €
31.12.2016	6.312.737 €	- 1.369.975 €
31.12.2017	5.191.372 €	- 1.121.365 €
31.12.2018	4.374.007 €	- 817.365 €
31.12.2019	3.822.432 €	- 551.575 €
31.12.2020	3.493.027 €	- 329.405 €
31.12.2021	3.313.302 €	- 179.725 €
31.12.2022	3.280.457 €	- 32.845 €
31.12.2023	3.408.492 €	128.035 €



3.8 Persönliche Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO

Am Schluss des Lageberichts sind gem. § 95 Abs. 2 der GO für **den Bürgermeister, den Kämmerer und die Ratsmitglieder** folgende Angaben offenzulegen:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen
2. Ausgeübter Beruf
3. Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. des § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
4. Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form
5. Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

1	2	3	4	5
Cremer Peter	Bürgermeister	./.	Städte- u. Gemeindebund NRW, Wasserversorgungszweckverband Perlenbach, Schulverband Nideggen- Heimbach, AVV- Beirat d. Region DN, Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur, Kommunaler Arbeitgeberverband NRW, Gemeindeversicherungsverband VVaG, Regio AC, Forstbetriebsgemeinschaft Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Förderschulzweckverband Kreis Düren	Eifeltourismus GmbH, Eifelverein DN, Volksbank Heimbach eG
Pick Frank	Kommunalbeamter (Kämmerer)	./.	./.	./.
Boje Richard	Bankkaufmann	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Bongard Werner	Polizeibeamter	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Breuer Heinz	Rentner	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Jagdgenossenschaft Hergarten, Betriebsausschuss Mecherich (Gasthörer)	./.
Breuer Helmi	Hausfrau	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Clermont-Kohnen Tanja	Malemeisterin	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Cremer Edith	Hausfrau	./.	Schulverband Nideggen-Heimbach, Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Droege Bernhard	Polizeibeamter i. R.	./.	Schulverband Nideggen-Heimbach, Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Jagdgenossenschaft Heimbach-Hasenfeld	./.
Dürbaum Matthias	Industriemechaniker/ Betriebsratsmitglied	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Dränverband Hergarten, Städte- u. Gemeindebund NRW	./.
Gagem von, Ursula	Krankenhausmanagerin	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Jörres Josef	Rentner	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Fischereigenossenschaft Heimbach, Jagdgenossenschaft Hausen	./.
Kast Christoph	Selbst. Fliesenleger	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Kast Hubert	Rentner	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.




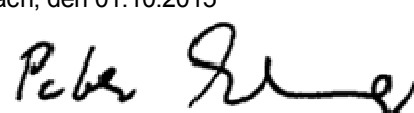
3.8 Persönliche Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO

Am Schluss des Lageberichts sind gem. § 95 Abs. 2 der GO die Ratsmitglieder folgende Angaben offenzulegen:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen
2. Ausgeübter Beruf
3. Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. des § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
4. Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form
5. Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

1	2	3	4	5
Kruppert Hans-Paul	Technischer Trainer	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Krüttgen Kurt	Versorgungsingenieur	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Wasserverband Eifel-Rur	./.
Latz Theo	Feuerwehrmann	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Jagd-Angliederungsgenossenschaft Blens	./.
Lennartz Friedel	Beamter i.R.	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Marx Herbert	Dipl. Ing.	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Wasserversorgungszweckverband Perlenbach	./.
Müller Ingrid	Hausfrau	./.	Schulverband Nideggen-Heimbach, Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Jagdgenossenschaft Vlatten, Schulverband Nideggen-Heimbach, Förderschulzweckverband Kreis Düren	./.
Schäfer Thomas	Dipl. Ing. Physik. Technik	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Dränverband Hausen-Blens	./.
Szech Daniela	Betriebswirtin	./.	Schulverband Nideggen-Heimbach, Schulverband Kreuzau-Nideggen (Gasthörer), Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Förderschulzweckverband Kreis Düren	./.
Wagenbach Thomas	Wirtschaftsingenieur	./.	Schulverband Nideggen-Heimbach, Städte- u. Gemeindebund NRW, Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach	./.
Weiler-Pranter Beate	Journalistin	./.	Rat Stadt Heimbach, Stadtentwicklungs- u. Dienstleistungsgesellschaft mbH Heimbach, Schulverband Nideggen-Heimbach	./.

**Aufgestellt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3
Gemeindeordnung:**
Heimbach, den 01.10.2015

Kämmerer: Frank Pick

**Bestätigt gemäß § 92 i.V.m § 95 Abs. 3
Gemeindeordnung:**
Heimbach, den 01.10.2015

Bürgermeister: Peter Cremer



3.9 Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern

Lagebericht 3.9

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer bei der Stadt Heimbach
1	Gebäude und bauliche Anlagen	
1,01	Abwasserhebe- und reinigungsanlagen (baulicher Teil)	40
1,02	Abwasserkanäle (eigenbetriebsähnl. Einrichtung) 1,5 % /Jahr (nur nachrichtlich, Bilanzierung im Abwasserwerk)	67
1,021	Gewässerverrohrungen (ohne Abwasserwerk)	80
1,03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	50
1,04	Baracken, Behelfsbauten	40
1,05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	50
1,06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	80
1,07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	40
1,08	Freibäder (bauliche Anlagen)	50
1,09	Garagen (massiv)	60
1,1	Garagen (sonstige Bauweise)	40
1,11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	80
1,12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen) Gewässerbauwerke (z.B. Heimbach unterirdisches Bauwerk)	80
1,13	Hallen (massiv)	60
1,14	Hallen (sonstige Bauweise)	40
1,15	Hallenbäder	70
1,16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	80
1,17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	100
1,18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	60
1,19	Kapellen, Kirchen	80
1,2	Kindergärten, Kindertagesstätten	80
1,21	Krankenhäuser	60
1,22	Krematorien	60
1,23	Lager (massiv)	60
1,24	Lager (sonstige Bauweise)	40
1,25	Leichenhallen, Trauerhallen (übernommen aus kostenrechnender Einrichtung gem. § 56 IV GemHVO)	100
1,26	Parkhäuser, Tiefgaragen	50
1,27	Pumpenhäuser	50
1,28	Rettungswachen (massiv)	80
1,29	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	40
1,3	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	50
1,31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	30
1,32	Schulgebäude (massiv)	80
1,33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	40
1,34	Silobauten (Beton)	33
1,35	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	25
1,36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	60
1,37	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	80
1,38	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	50
1,39	Tunnel	80
1,4	Verwaltungsgebäude (massiv)	80
1,41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	40
1,42	Wassertürme	50
1,43	Wohncontainer	20
1,44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	80



3.9 Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern

Lagebericht 3.9

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer bei der Stadt Heimbach
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)	
2,01	Betonmauer, Ziegelmauer	40
2,02	Brücken (Holzkonstruktion)	40
2,03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem) + Stützmauern massivbauweise	100
2,04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	50
2,05	Kompostdeponie, -plätze	25
2,06	Löschwasserteiche	40
2,07	Straßen- und Stadtmobiliar einschl. Buswarteallen	30
2,08	Spielplätze, Bolzplätze	15
2,09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	25
2,1	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege. Plätze. Parkflächen (normaler Ausbau) + Treppenanlagen	60
2,11	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart) + Wirtschaftswege	30
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)	
3,01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	33
3,02	Alarmgeber, Alarmanlagen	15
3,03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	25
3,04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	33
3,05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	20
3,06	Beleuchtungsanlagen	30
3,07	Beschallungsanlagen	15
3,08	Blockheizkraftwerke (Kraft- Wärmekopplungsanlagen)	20
3,09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	20
3,1	Druckluftanlagen, Kompressoren	15
3,11	Druckrohrleitungen	40
3,12	Gasleitungen	45
3,13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlagen	15
3,14	Heizkanäle	50
3,15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	25
3,16	Leitstellentechnik	15
3,17	Mess- und Prüfgeräte	12
3,18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -uniformer, Gleichrichter	20
3,19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	12
3,2	Photovoltaikanlagen	25
3,21	Solaranlagen	15
3,22	Stromverteileranlagen	15
3,23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	15
3,24	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	15
3,25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	15
3,26	Waschanlage, Waschstraße	15
3,27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	15
3,28	Windkraftanlagen	20



3.9 Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern

Lagebericht 3.9

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer bei der Stadt Heimbach
4	Maschinen und Geräte	
4,00	Maschinen und Geräte	20
	z.B.: Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	12
	z.B.: Bohrhammer, Bohrmaschine	8
	z.B.: Druckereimaschinen und ähnliches	15
	z.B.: Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartenentwerter	12
	z.B.: medizinisch-technische Geräte	10
	z.B.: Parkscheinautomat	12
	z.B.: Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	10
5	Büro- und Geschäftsausstattung	
5,00	Büro- und Geschäftsausstattung	20
	z.B.: Büromaschinen, Flipcharts, Software	10
	z.B.: Büromöbel	20
	z.B.: Computer und Zubehör	5
	z.B.: Werkstatteinrichtungen	15
6	Fahrzeuge	
6,01	Anhänger, Auflieger	15
6,02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	12
6,03	Fahrräder	8
6,04	Fäkalienwagen, Hochdruckpülwagen u.a.	10
6,05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	20
6,06	Hubwagen, Gerätewagen	10
6,07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	10
6,08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen, Rettungstransportwagen	8
6,09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.	12
6,1	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen- Waggons, Kesselwagen	30
6,11	Motorräder, Motorroller	10
6,12	Müllentsorgungsfahrzeuge	10
6,13	Omnibusse	10
6,14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	10
6,15	Rettungsboot	12
6,16	Traktoren	12



4. Inhaltsverzeichnis

Anlagen 4.

Kapitel	Bezeichnung	Seite
4.	Anlagen	396 - 411
4.1	Organigramm	397
4.2	Inventur- und Bewertungsrichtlinien	398 - 405
4.3	Beteiligungsbericht	406 - 411

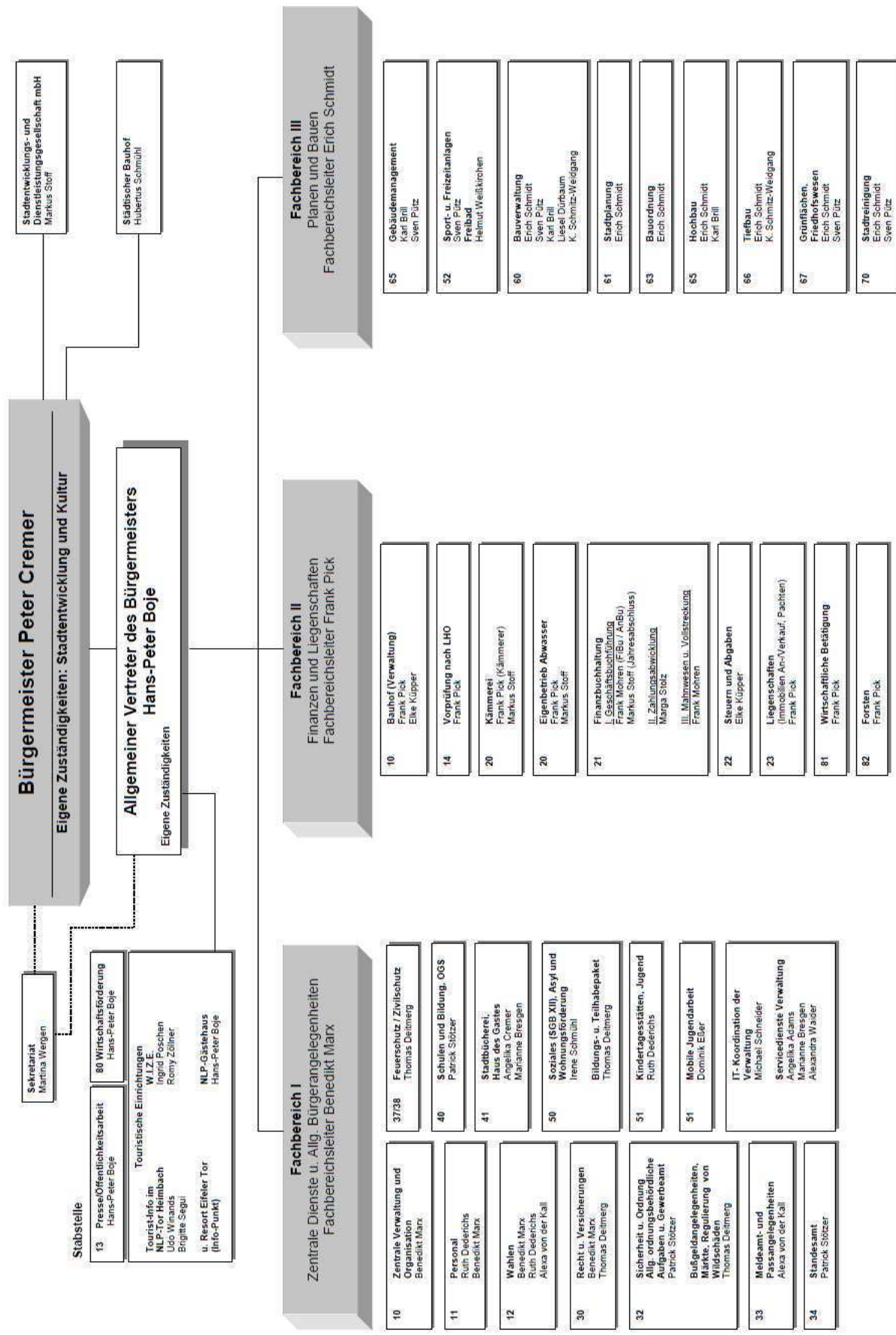


4.1 Organigramm

Anlagen 4.1

Stand 12/2014

Geschäftsverteilungs- und Verwaltungsgliederungsplan der Stadtverwaltung Heimbach





Inhaltsverzeichnis:

1. Vorbemerkung	_____	2
2. Geltungsbereich	_____	2
3. Grundsätze	_____	2
4. Vorbereitung	_____	4
5. Durchführung und Organisation	_____	5
6. Aufstellung des Inventars, Eröffnungsbilanz	_____	5
8. Prüfung	_____	6
9. Inkrafttreten	_____	7



1. Vorbemerkung

Nach Beschluss der Innenministerkonferenz der Länder vom Juni 1999 ist das Haushaltsrecht der öffentlichen Gebietskörperschaften durch Ablösung der Kameralistik mit Einführung des NKF zu reformieren. Entsprechend dem NKF-Einführungsgesetz (NKFEGR NRW) hat eine Umstellung auf das System der doppelten Buchführung bis spätestens zum 01.01.2009 zu erfolgen.

Dies bedeutet für die Stadt Heimbach die Erstellung einer Eröffnungsbilanz als Ausgangspunkt für die Einführung der Doppik. Der Eröffnungsbilanz voraus geht die Erstellung eines Inventars als Ergebnis einer Inventur durch körperliche und buchmäßige Erfassung aller Vermögensgegenstände und Schulden. Die Vermögenserfassung ist integraler Bestandteil des NKF-Zeit- und Aktivitätenplanes.

Die Inventurrichtlinie der Stadt Heimbach soll gewährleisten, dass die Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden einheitlich, vollständig und nach gleichen Bewertungskriterien erfolgt.

Für die Durchführung der Inventur wird der Leitfaden zur Bewertung von Aktiva und Passiva für die Eröffnungsbilanzierung im Rahmen der Einführung eines doppischen Kommunalhaushalt in NRW herangezogen.

2. Geltungsbereich

Die Inventurrichtlinie gilt für alle Fachbereiche und Einrichtungen der Stadt Heimbach.

3. Grundsätze

Die Inventurunterlagen sind Bestandteile der Rechnungslegung der Stadt und müssen daher den Grundsätzen einer ordnungsmäßigen Inventur entsprechen. Als Ergebnis der Inventur gilt das Inventar, das sowohl eine Ordnungs- als auch eine Wertermittlungsfunktion zu erfüllen hat. Daher sind bei der Vorbereitung, Durchführung und Aufarbeitung der Inventur folgende Grundsätze zu beachten:

- Vollständigkeit der Bestandsaufnahme
Als Ergebnis der Inventur muss ein Inventar vorliegen, das sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden der Stadt Heimbach enthält. Bei der Erfassung der Vermögensgegenstände sind alle für die Bewertung relevanten Informationen (qualitativer Zustand, Beschädigungen und Mängel, verminderte oder fehlende Verwertbarkeit) festzuhalten. Doppelerfassungen und Erfassungslücken müssen bereits bei der Inventurplanung ausgeschlossen sein.

Bestände, die sich in der Verwahrung der Kommune befinden, dieser aber nicht zugerechnet werden können, sind nicht in die Zähllisten aufzunehmen.

Vollständig abbeschriebene, aber noch genutzte Wirtschaftsgüter sind weiterhin mit einem Erinnerungswert (1,00 Euro) nachzuweisen.



Bilanzierungshilfen in Form von Rechnungsabgrenzungsposten oder Sonderposten gehören unbeschadet der für sie erforderlichen Aufzeichnungen nicht zum Inventar, da es sich dabei um rechnerische Größen und nicht um Vermögensgegenstände oder Schulden handelt.

- Richtigkeit und Willkürfreiheit der Bestandsaufnahme
Art, Menge und Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden sind zweifelsfrei festzustellen.

Körperliche Inventur:

Voraussetzung für die Bestimmung der Art ist eine ausreichende Sachkunde der Aufnehmenden. Die Erfassung der Mengen ist durch zählen, messen oder wiegen vorzunehmen. Der Wert bestimmt sich durch Anschaffungs- oder Herstellungskosten, Qualität, Zustand, Beschädigungen und Mängel, verminderte oder fehlende Verwertbarkeit. Bewertungsrelevante Feststellungen bei der Inventur sind in den Zähllisten (KAI) unter Beschreibung schriftlich festzuhalten.

Buchinventur:

Art, Menge und Wert sind anhand von Zugängen, Abgängen und sonstigen Wertveränderungen festzustellen.

- Einzel erfassung der Bestände
Grundsätzlich sind alle Vermögensgegenstände und Schulden einzeln nach Art, Menge und Wert zu erfassen und einzeln auszuweisen.
Ausnahme:

Sachgesamtheit

Sachgesamtheiten entstehen durch die lose Verbindung mehrere Güter aufgrund einer gemeinsamen Zweckbestimmung. Sie bilden einen eigenen Vermögensgegenstand, wenn sie sich nach Funktion und Verkehrsanschauung mindestens hauptsächlich als Gesamtheit veräußern oder verwerten lassen.

Stichprobeninventur, Festbewertung, Gruppenbewertung und Verbrauchsfolgeverfahren sind nur ausnahmsweise, nur für die nachfolgend aufgezeigten Vermögensgegenstände und Schulden und nur nach vorheriger Absprache mit der Finanzbuchhaltung möglich.

Stichprobeninventur

Eine Stichprobeninventur, die auf anerkannten mathematisch-statistischen Verfahren beruhen muss, ist zulässig, wenn die Grundsätze der Richtigkeit und der Vollständigkeit eingehalten werden. Der Aussagewert muss daher demjenigen einer vollständigen Aufnahme gleichkommen. Der mit der Stichprobeninventur verbundene Vorbereitungsaufwand führt allerdings oft dazu, dass eine Rationalisierungswirkung nicht vorhanden und ein Einsatz deshalb nicht sinnvoll ist.

Festwerte (§ 34 I GemHVO NRW)

Die Bildung von Festwerten ist für den Bereich des Sachanlagevermögens sowie für den Bereich der Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und der Waren möglich, wenn deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist. Bei der Festbewertung handelt es sich um eine periodische Erleichterung der Verpflichtung zur jährlichen



Bestandsaufnahme. Für die erstmalige Bildung eines Festwertes ist eine körperliche Inventur durchzuführen.

Danach ist die körperliche Aufnahme nicht für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres/Rechnungsjahres erforderlich, sondern kann in zeitlich vorgegebenen Abständen (spätestens nach 3 Jahren) durchgeführt werden. Da bei der Bildung von Festwerten davon ausgegangen wird, dass Verbrauch und Abgänge der in den Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden, können die Vermögensgegenstände mit gleichbleibendem Wert und gleichbleibender Menge ausgewiesen werden.

Gruppenbewertung § 34 III GemHVO)

Die Gruppenbewertung kann angewandt werden auf gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren). Darüber hinaus ist eine Gruppenbewertung für den Bereich des beweglichen Anlagevermögens, Umlaufvermögens sowie der Schulden möglich, wenn eine Gleichartigkeit oder eine annähernde Gleichwertigkeit vorliegt. Die Gruppenbewertung stellt eine Vereinfachung bei der Bewertung dar. Die zusammengefassten Gruppen dürfen mit dem gewogenen Durchschnitt angesetzt werden. Die gruppenweise Zusammenfassung ist auch im Inventar und damit bereits bei der Inventur möglich. Die Bestandsaufnahme erfolgt nach den allgemeinen Regeln dieser Richtlinie.

Verbrauchsfolgeverfahren

Bei dem Verbrauchsfolgeverfahren der Durchschnittsbewertung handelt es sich um Bewertungsvereinfachungsverfahren. Die Anwendung der Durchschnittsbewertung kann eine Inventur nicht ersetzen. Die Bestände sind daher nach Art, Menge und Wert in einem ordnungsmäßigen Inventurverfahren zu ermitteln

• Dokumentation und Nachprüfbarkeit der Bestandsaufnahme

Die Vorgehensweise der Inventur ist im Inventurrahmenplan und die Ergebnisse der Inventur sind in Zähl- und Inventarlisten zu dokumentieren. Ein sachverständiger Dritter muss sich in angemessener Zeit einen Überblick über die Vorgehensweise und das Ergebnis der Inventur verschaffen können.

• Grundsatz der Wirtschaftlichkeit

Die Durchführung der Inventur orientiert sich an ökonomischen Grundsätzen. Der Aufwand, der im Rahmen der Durchführung der Inventur erforderlich ist, muss in angemessener Relation zu den zu erwartenden Ergebnissen stehen.

4. Vorbereitung

Die Leitung und Verantwortung der Inventur erfolgt durch die Fachbereichsleiter.

Die Fachbereichsleiter koordinieren alle Arbeiten zur Vorbereitung, Durchführung und Dokumentation der Inventur.



Für die Vorbereitung, Durchführung und Dokumentation der Inventur gelten folgende Richtlinien und Hilfsmittel:

- Inventurrichtlinie
- Inventurleitfaden
- Inventurrahmenplan mit Sachplan, Zeitplan und Personalplan
- Sonderrichtlinien (= Ausnahmeregelungen)
- Definitionen (= Hilfestellung zum Verständnis)

5. Durchführung und Organisation

Zur konkreten Vorgehensweise im Rahmen der Inventur dient der Inventurleitfaden als Hilfsmittel. Der Leitfaden enthält Angaben über die Einzelerfassung von Vermögensgegenständen und Schulden, über Mindest-Wertgrenzen von Vermögensgegenständen (Zeitwert >60 Euro ohne Umsatzsteuer) sowie über Eintragungen in Erfassungsblätter und deren Dokumentation.

Die sachliche, zeitliche und personelle Gliederung der Inventur soll über einen Inventurrahmenplan erfolgen.

Abweichungen vom Grundsatz der Einzelerfassung z. B. Ausnahmen durch Gruppen- bzw. Festbewertung werden ggf. durch Sonderrichtlinien geregelt.
Die Erarbeitung von Sonderrichtlinien erfolgt bedarfsorientiert.

Treten während der Inventur Fragen oder Unklarheiten auf, stehen die auf dem Inventurleitfaden benannten Ansprechpartner zur Klärung zur Verfügung.

6. Aufstellung des Inventars, Eröffnungsbilanz

Die Kämmerei überprüft die eingereichten Erfassungsblätter und klärt ggf. Unklarheiten mit den Inventurverantwortlichen.

Im Anschluss an die Durchführung der Inventur erfolgt die Aufstellung eines Inventars durch die Kämmerei.

Das bewertete Inventar bildet die Ausgangsbasis für die Ermittlung von Bilanzpositionen in der Eröffnungsbilanz, d. h. aus der Aggregation aller Inventarlisten werden die Bilanzwerte für die Eröffnungsbilanz (zum 1. Januar 2009) ermittelt.

Die praktische DV-Unterstützung für die Inventarisierung soll grundsätzlich über KAI oder GISMA und für die Buchführung über KIRP erfolgen.



7. Aufbewahrung der Unterlagen

Alle Inventurunterlagen, die die Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden dokumentieren, einschließlich aller organisatorischen Anweisungen und Hilfsmittel, sind dezentral bei den Fachbereichen für 10 Jahre aufzubewahren.

Die Aufbewahrungsfrist beginnt mit dem Ablauf des Wirtschaftsjahres für das die Eröffnungsbilanz aufgestellt wurde.

8. Prüfung

Die Prüfung der Inventur und des Inventars erfolgt im Rahmen der Prüfung der Eröffnungsbilanz.

9. Inkrafttreten

Diese Inventurrichtlinie tritt am 01. Januar 2008 in Kraft.

Heimbach, den 20.12.2007

gezeichnet

(Züll)
Bürgermeister

Folgende Anlagen sind Bestandteil der Inventurrichtlinie

Anlage 1 Inventurleitfaden
Anlage 2 Inventurrahmenplan



Inventurleitfaden der Stadt Heimbach

Umfang der Inventur

Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten bis 60,00 € netto betragen, werden sofort als Aufwand behandelt und somit nicht im Inventarverzeichnis erfasst.

Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten über 60,00 € netto liegen (auch geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis zu einem Nettowert von 410,00 €) werden im Inventarverzeichnis erfasst.

Durchführung der Inventur

Die Bestandsaufnahme umfasst grundsätzlich sämtliche

- selbst erstellte bzw. entgeltlich erworbene Vermögensgegenstände des Anlage- und Umlaufvermögens; dazu gehören auch
 - entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände (z.B. Patente, Software, Lizenzen, Urheberrechte),
 - grundstücksgleiche Rechte (z.B. Wohnungseigentum, Erbbaurecht). Außenanlagen und sonstige bauliche Anlagen, sofern sie nicht in einem einheitlichen Nutzungs- und Funktionszusammenhang mit dem Gebäude stehen (z.B. Zäune, Mauern, Tore, Wege- und Platzbefestigungen, ...),
 - technische Anlagen und Maschinen, soweit es sich um Betriebsvorrichtungen handelt (Betriebsvorrichtungen dienen nicht der Nutzung des Gebäudes, sondern der Nutzung des Betriebes z.B. Wasseraufbereitungsanlage Schwimmbad). Sie sind eigenständig zu erfassen,
 - Finanzanlagen wie Unternehmensbeteiligungen, etc., Wertpapiere, Kassen- und Bankbestände,
 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.
- Schulden gegenüber Dritten
- Grundlagen für Rückstellungen
- Erhaltene Investitionszuschüsse: Bei Vermögensgegenstände ist zu dokumentieren, ob diese ganz oder teilweise durch Investitionszuschüsse finanziert wurden. Nach Möglichkeit sind die entsprechenden Zuwendungsbescheide zu kopieren.
- Vermögensgegenstände, die wirtschaftlich dem Eigentum der Stadt Heimbach zuzurechnen sind, auch wenn das rechtliche Eigentum nicht vorhanden ist (z.B. unter Eigentumsvorbehalt erworbene Vermögensgegenstände).



Inventurrahmenplan der Stadt Heimbach

Der Inventurrahmenplan grenzt den Umfang der Inventur zeitlich und sachlich ab, und legt die personellen Zuständigkeiten fest. Er besteht aus dem Sachplan, dem Zeitplan und dem Personalplan. Die Pläne sind jährlich durch die jeweilige Aufnahmeleitung aufzustellen und rechtzeitig vor Beginn der Inventur der Inventurleitung (Kämmerei) vorzulegen.

1. Sachplan

Der Sachplan legt die Inventurgebiete bzw. Inventurbereiche (Fachbereiche) sowie die Inventurfelder exakt fest, wodurch Doppelerfassungen und Erfassungslücken ausgeschlossen werden. Die räumliche Abgrenzung kann nach örtlichen und sachlichen Kriterien erfolgen. Örtliche Kriterien sind beispielsweise Gemeindeteile, Straßen, Gebäude, Stockwerke, Räume und Raumteile. Zur Abgrenzung können Grundrisse, Raum- und Lagerverzeichnisse, Gemeindepläne, Straßenverzeichnisse etc. herangezogen werden. Sachliche Kriterien können die verschiedenen Bilanzpositionen (z.B. Grünflächen, Kindergärten, Brücken) sein. Zur Planung der Inventurfelder gehört auch die Beachtung des günstigsten Weges für die Aufnahmegruppen.

2. Zeitplan

Der Zeitplan regelt den zeitlichen Ablauf der Vorbereitung, Durchführung und Aufbereitung der Inventurdaten. Die Eckdaten für den Zeitplan werden von der Inventurleitung vorgegeben und gelten sowohl für die körperliche Inventur als auch für die Buchinventur. Für jeden Inventurbereich muss ein Zeitplan erstellt werden, ggf. sind für die einzelnen Inventurfelder weitere Zeitpläne zu erstellen. Dabei ist sicherzustellen, dass während der Durchführung der Inventur keine Bestandsveränderungen eintreten. Sollten Bestandsveränderungen während der Inventur nicht zu vermeiden sein, müssen diese nachvollzogen und dokumentiert werden.

3. Personalplan

Der Personalplan regelt die Zusammensetzung der Aufnahmegruppen, die aus mindestens 2 Personen bestehen, Ansager(in) und Aufschreiber(in). Eine dritte Person kann zur Stichprobenkontrolle in die Aufnahmegruppen integriert werden. Des Weiteren legt der Personalplan fest, wer die vorläufigen Bilanzwerte ermittelt, wer die Eingaben in die Anlagenbuchhaltung vornimmt und wer die endgültigen Inventarnummern vergibt bzw. die entsprechenden Aufkleber anbringt. Die zuständigen Personen bzw. Gruppen werden Inventurfeldern zugeordnet. Dabei können einem Inventurfeld auch mehrere Personen bzw. Gruppen zugeordnet werden.



4.3 Beteiligungsbericht

Nach § 117 Abs. 1 GO NRW ist die Stadt Heimbach verpflichtet, ihre wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigungen zu erläutern.

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen
Name der Gesellschaft	Stadtentwicklungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)
Sitz der Gesellschaft	Hengebachstraße 14 in 52396 Heimbach
Öffentlicher Zweck	Gegenstand des Unternehmens ist es, zur Verbesserung der örtlichen Lebensgrundlagen und Stärkung der lokalen Wirtschaftsstrukturen Sport-, Erholungs-, Freizeit- und Kultureinrichtungen sowie Einrichtungen zur Tourismus- und Wirtschaftsförderung einzurichten. Gegenstand des Unternehmens ist darüber hinaus auch die Schaffung eines Gebäude- und Immobilienmanagements zur ausschließlichen Deckung des Eigenbedarfs der Stadt Heimbach.
Ziel der Beteiligung	Verbesserung der örtlichen Lebensgrundlagen, Stärkung der lokalen Wirtschaftsstrukturen sowie Schaffung eines Gebäude- und Immobilienmanagements
Gesellschaftsorgane	Gesellschafterversammlung und Geschäftsführung
Vertreter der Organe	Geschäftsführung: Markus Stoff Gesellschafterversammlung: Stadtvertreter der Stadt Heimbach
Stammkapital	25.000,00 €

	Geschäftsentwicklung		
	2012	2013	2014
Rohergebnis	61.449,03 €	147.864,61 €	173.775,89 €
Personalaufwand	- €	2.956,00 €	17.779,68 €
Anzahl der Beschäftigten	0	1	1
AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen	16.169,30 €	38.017,19 €	39.500,83 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	32.832,74 €	62.760,36 €	61.162,33 €
Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
Erträge aus Wertpapieren	- €	- €	- €
sonstige Zinsen u.ä. Erträge	- €	- €	- €
Abschreibungen auf Finanzanlagen	- €	- €	- €
Zinsen u.ä. Aufwendungen	19.782,01 €	47.104,97 €	46.254,16 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.335,02 €	2.973,91 €	9.078,89 €
a.o. Erträge	- €	- €	- €
a.o. Aufwendungen	- €	- €	- €
a.o. Ergebnis	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
sonstige Steuern	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	7.335,02 €	2.973,91 €	9.078,89 €
Anlagevermögen	1.947.996,92 €	1.949.226,48 €	1.931.633,45 €
Umlaufvermögen	73.221,61 €	15.564,83 €	14.706,44 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
Summe Aktiva	2.021.218,53 €	1.964.791,31 €	1.946.339,89 €
Eigenkapital	17.664,98 €	14.691,07 €	23.769,96 €
Sonderposten und Ertragszuschüsse	- €	- €	- €
Rückstellungen	4.542,73 €	4.044,28 €	1.945,97 €
Verbindlichkeiten	1.999.010,82 €	1.946.055,96 €	1.920.623,96 €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
Latente Steuern	- €	- €	- €
Summe Passiva	2.021.218,53 €	1.964.791,31 €	1.946.339,89 €
Dokument	testierter JA 31.12.2012	testierter JA 31.12.2013	Entwurf JA 31.12.2014
Geschäftsanteile in %	100,0000%	100,0000%	100,0000%
Geschäftsanteile in €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €



4.3 Beteiligungsbericht

Anlage 4.3

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.2 - Beteiligungen
Name der Gesellschaft	Wasserversorgungszweckverband (WZV) Perlenbach
Rechtsform	kommunaler Zweckverband (Körperschaft des öffentlichen Rechts)
Sitz der Gesellschaft	Am Handwerkerzentrum 31 in 52156 Monschau
Öffentlicher Zweck	Versorgung der Einwohner im Versorgungsgebiet mit Trink- und Betriebswasser sowie die Bereitstellung von Wasser für öffentliche Zwecke und die Abgabe von Wasser für gewerbliche und sonstige Zwecke.
Ziel der Beteiligung	Versorgung der Einwohner im Versorgungsgebiet mit Trink- und Betriebswasser sowie die Bereitstellung von Wasser für öffentliche Zwecke und die Abgabe von Wasser für gewerbliche und sonstige Zwecke.
Gesellschaftsorgane	Verbandsversammlung und Verbandsvorsteher
Vertreter der Organe	Verbandsvorsteher: Karl-Heinz Hermanns Verbandsversammlung: Vertreter der Verbandsmitglieder
Stammkapital	7.670.000,00 €

	Geschäftsentwicklung		
	2012	2013	2014
Rohergebnis	5.568.780,51 €	5.413.600,77 €	5.642.744,03 €
Personalaufwand	2.666.367,24 €	2.684.837,19 €	2.709.759,24 €
Anzahl der Beschäftigten	k.A.	51	52
AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen	1.359.319,50 €	1.381.295,59 €	1.442.790,94 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	352.748,43 €	473.558,49 €	379.448,26 €
Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
Erträge aus Wertpapieren	- €	- €	- €
sonstige Zinsen u.ä. Erträge	473,26 €	1.250,48 €	1.135,77 €
Abschreibungen auf Finanzanlagen	- €	- €	- €
Zinsen u.ä. Aufwendungen	789.074,05 €	769.764,46 €	772.846,97 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	401.744,55 €	105.395,52 €	339.034,39 €
a.o. Erträge	- €	- €	- €
a.o. Aufwendungen	- €	- €	- €
a.o. Ergebnis	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	47.100,00 €	12.800,00 €	49.500,00 €
sonstige Steuern	18.300,59 €	19.699,01 €	21.312,81 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	336.343,96 €	72.896,51 €	268.221,58 €
Anlagevermögen	34.659.780,63 €	36.481.047,42 €	39.264.318,17 €
Umlaufvermögen	1.652.352,89 €	2.039.224,10 €	1.504.955,94 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.617,74 €	4.606,83 €	5.802,36 €
Summe Aktiva	36.318.751,26 €	38.524.878,35 €	40.775.076,47 €
Eigenkapital	11.415.399,70 €	11.488.296,21 €	11.756.517,79 €
Sonderposten und Ertragszuschüsse	3.999.372,10 €	4.005.038,26 €	4.769.185,21 €
Rückstellungen	436.600,00 €	399.932,00 €	323.315,30 €
Verbindlichkeiten	20.464.379,46 €	22.570.011,88 €	23.866.758,17 €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.000,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €
Latente Steuern	- €	59.600,00 €	58.300,00 €
Summe Passiva	36.318.751,26 €	38.524.878,35 €	40.775.076,47 €
Dokument	testierter JA 31.12.2012	testierter JA 31.12.2013	testierter JA 31.12.2013
Geschäftsanteile in %	5,8500%	5,8500%	5,8500%
Geschäftsanteile in €	448.695,00 €	448.695,00 €	448.695,00 €



4.3 Beteiligungsbericht

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.2 - Beteiligungen
Name der Gesellschaft	SüdKom Dienstleistungsgesellschaft mbH
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)
Sitz der Gesellschaft	August-Scholl-Straße 5 in 52393 Hürtgenwald
Öffentlicher Zweck	Erbringung von Dienstleistungen für ihre Gesellschafter, insbesondere im Bereich des Einkaufs von Waren und Dienstleistungen; Ausschreibung, Beschaffung und Vergabe von Planungs- und Bauleistungen; Bündelung von Nachfragen; Ausführung von Tätigkeiten, die den Ablauf, die Verwaltung, die Organisation und das Verfahren der o.g. Aufgaben betreffen und damit - die Wettbewerbsfähigkeit der an der Gesellschaft beteiligten Städte und Gemeinden zu verbessern und somit - das Gebot der Wirtschaftlichkeit optimal erfüllen.
Ziel der Beteiligung	Das Ziel der Beteiligung ist direkt aus dem Öffentlichen Zweck der Beteiligung abzuleiten.
Gesellschaftsorgane	Gesellschafterversammlung, Geschäftsführung und Aufsichtsrat
Vertreter der Organe	Geschäftsführung: Axel Buch Gesellschafterversammlung: Stimmberechtigter Vertreter Hans Jürgen Schüller
Stammkapital	83.593,49 €

	Geschäftsentwicklung		
	2012	2013	2014
Rohergebnis	75.262,53 €	55.190,19 €	46.785,01 €
Personalaufwand	-	-	-
Anzahl der Beschäftigten	k.A.	k.A.	k.A.
AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen	-	-	-
sonstige betriebliche Aufwendungen	66.538,54 €	46.201,12 €	42.835,02 €
Erträge aus Beteiligungen	-	-	-
Erträge aus Wertpapieren	-	-	-
sonstige Zinsen u.ä. Erträge	299,50 €	84,62 €	78,80 €
Abschreibungen auf Finanzanlagen	-	-	-
Zinsen u.ä. Aufwendungen	-	-	-
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	9.023,49 €	9.073,69 €	4.028,79 €
a.o. Erträge	-	-	-
a.o. Aufwendungen	-	-	-
a.o. Ergebnis	-	-	-
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.805,17 €	2.755,00 €	1.247,59 €
sonstige Steuern	-	-	-
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	6.218,32 €	6.318,69 €	2.781,20 €
Anlagevermögen	-	-	-
Umlaufvermögen	710.285,88 €	542.315,54 €	1.120.244,47 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	-	-	-
Summe Aktiva	710.285,88 €	542.315,54 €	1.120.244,47 €
Eigenkapital	82.133,46 €	88.452,15 €	91.233,35 €
Sonderposten und Ertragszuschüsse	-	-	-
Rückstellungen	8.861,68 €	16.715,00 €	8.800,00 €
Verbindlichkeiten	619.290,74 €	437.148,39 €	1.020.211,12 €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-	-	-
Latente Steuern	-	-	-
Summe Passiva	710.285,88 €	542.315,54 €	1.120.244,47 €
Dokument	testierter JA 31.12.2012	testierter JA 31.12.2013	Entwurf JA 31.12.2014
Geschäftsanteile in %	16,6700%	16,6700%	16,6700%
Geschäftsanteile in €	-	13.935,03 €	13.935,03 €



4.3 Beteiligungsbericht

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.2 - Beteiligungen
Name der Gesellschaft	Kreis Düren VermögensVerwaltungsGesellschaft mbH
Rechtsform	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz der Gesellschaft	Bismarkstraße 16 in 52351 Düren
Öffentlicher Zweck	Verwaltung, Betreuung und Vermarktung des bestehenden Infrastrukturvermögens der Gesellschaft.
Ziel der Beteiligung	Verwaltung, Betreuung und Vermarktung des bestehenden Infrastrukturvermögens der Gesellschaft.
Gesellschaftsorgane	Gesellschafterversammlung und Geschäftsführung
Vertreter der Organe	Geschäftsführung: Peter Kaptein Der Gesellschafterversammlung gehören als Vertreter der Gesellschafter der Landrat des Kreises Düren, die Bürgermeister der kreisangehörigen Kommunen sowie ein Vertreter der S-Beteiligungsgesellschaft Düren mbH an.
Stammkapital	1.540.000,00 €

	Geschäftsentwicklung		
	2012	2013	2014
Rohergebnis	5.585.840,24 €	2.147.585,89 €	2.127.075,29 €
Personalaufwand	- €	- €	- €
Anzahl der Beschäftigten	0	k.A.	k.A.
AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen	1.225.617,75 €	1.028.985,82 €	842.316,41 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.182.468,38 €	941.444,40 €	956.153,35 €
Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
Erträge aus Wertpapieren	7.600,00 €	7.600,00 €	3.800,00 €
sonstige Zinsen u.ä. Erträge	74.883,74 €	68.064,84 €	46.154,85 €
Abschreibungen auf Finanzanlagen	27.320,60 €	- €	20.615,00 €
Zinsen u.ä. Aufwendungen	1.442.564,62 €	1.213.938,32 €	1.195.527,77 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.790.352,63 €	961.117,81 €	837.582,39 €
a.o. Erträge	- €	- €	- €
a.o. Aufwendungen	- €	- €	- €
a.o. Ergebnis	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	870.000,00 €	100.000,00 €	90.000,00 €
sonstige Steuern	- €	71,80 €	116.761,25 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	920.352,63 €	861.189,61 €	864.343,64 €
Anlagevermögen	28.137.904,58 €	27.110.716,58 €	26.174.766,34 €
Umlaufvermögen	11.019.089,76 €	5.199.673,10 €	4.970.280,58 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	19.149,94 €	29.031,25 €	50.677,69 €
Summe Aktiva	39.176.144,28 €	32.339.420,93 €	31.195.724,61 €
Eigenkapital	2.928.042,35 €	3.789.231,96 €	4.653.575,60 €
Sonderposten und Ertragszuschüsse	- €	- €	- €
Rückstellungen	515.000,05 €	479.210,23 €	543.824,16 €
Verbindlichkeiten	40.702.807,37 €	2.609.922,66 €	2.718.590,05 €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	16.379,21 €	32.269.520,00 €	31.906.886,00 €
Latente Steuern	870.000,00 €	770.000,00 €	680.000,00 €
Summe Passiva	39.176.144,28 €	32.339.420,93 €	31.195.724,61 €
Dokument	testierter JA 31.12.2012	testierter JA 31.12.2013	testierter JA 31.12.2014
Geschäftsanteile in %	2,5000%	2,5000%	2,5000%
Geschäftsanteile in €	38.500,00 €	38.500,00 €	38.500,00 €



4.3 Beteiligungsbericht

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.2 - Beteiligungen
Name der Gesellschaft	Schulverband Nideggen - Heimbach
Rechtsform	kommunaler Zweckverband (Körperschaft des öffentlichen Rechts)
Sitz der Gesellschaft	Zülpicher Straße 1 in 52385 Nideggen
Öffentlicher Zweck	Der Schulverband wird Träger der gemeinsamen Hauptschule für die Verbandsmitglieder. Die gemeindliche Zuständigkeit wird insoweit auf den Schulverband übertragen.
Ziel der Beteiligung	Erfüllung des Bildungsauftrages für die Einwohner der Verbandsmitglieder
Gesellschaftsorgane	Schulverbandsversammlung und Schulverbandsvorsteher
Vertreter der Organe	Schulverbandsvorsteher: Margit Göckemeyer Die Schulverbandsversammlung besteht aus 10 Mitgliedern. Von ihnen wählt die Stadt Nideggen 6 und die Stadt Heimbach 4 Mitglieder.
Stammkapital	(Hinweis: Die Finanzierung erfolgt über Umlagezahlungen der Verbandsmitglieder je häufig nach der Zahl der Schüler und nach den Umlagegrundzahlen für die Berechnung der Kreisumlage auf die Verbandsgemeinden.) - €

	Geschäftsentwicklung		
	2012	2013	2014
Rohergebnis	579.908,25 €	163.834,54 €	128.188,36 €
Personalaufwand	- €	- €	- €
Anzahl der Beschäftigten	0	0	0
AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen	- €	- €	- €
sonstige betriebliche Aufwendungen	579.836,41 €	163.770,56 €	128.086,53 €
Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
Erträge aus Wertpapieren	- €	- €	- €
sonstige Zinsen u.ä. Erträge	77,50 €	79,31 €	44,94 €
Abschreibungen auf Finanzanlagen	- €	- €	- €
Zinsen u.ä. Aufwendungen	149,34 €	143,28 €	146,77 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
a.o. Erträge	- €	- €	- €
a.o. Aufwendungen	- €	- €	- €
a.o. Ergebnis	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
sonstige Steuern	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anlagevermögen	- €	- €	- €
Umlaufvermögen	1.958.389,58 €	1.091.091,39 €	240.011,70 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
Summe Aktiva	1.958.389,58 €	1.091.091,39 €	240.011,70 €
Eigenkapital	- €	- €	- €
Sonderposten und Ertragszuschüsse	- €	- €	- €
Rückstellungen	- €	- €	- €
Verbindlichkeiten	1.958.389,58 €	1.091.091,39 €	240.011,70 €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
Latente Steuern	- €	- €	- €
Summe Passiva	1.958.389,58 €	1.091.091,39 €	240.011,70 €
Dokument	Entwurf JA 31.12.2012	Entwurf JA 31.12.2013	Entwurf JA 31.12.2014
Geschäftsanteile in %	50,0000%	50,0000%	50,0000%
Geschäftsanteile in €	- €	- €	- €



4.3 Beteiligungsbericht

Bilanzposition	Aktiva - 1.3.3 - Sondervermögen
Name der Gesellschaft	Abwasserwerk der Stadt Heimbach
Rechtsform	Eigenbetrieb nach EqVO NRW
Sitz der Gesellschaft	Hengebachstraße 14 in 52396 Heimbach
Öffentlicher Zweck	Ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet Heimbach
Ziel der Beteiligung	Ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet Heimbach
Gesellschaftsorgane	Betriebsleitung und Betriebsausschuss
Vertreter der Organe	Betriebsleiter: Bürgermeister Stadt Heimbach Der Betriebsausschuss besteht aus 9 Mitgliedern.
Stammkapital	500.000,00 €

	Geschäftsentwicklung		
	2012	2013	2014
Rohergebnis	364.779,38 €	449.429,35 €	440.689,36 €
Personalaufwand	14.676,30 €	11.690,40 €	10.530,27 €
Anzahl der Beschäftigten	0	0	0
AfA auf Anlage- und Umlaufvermögen	217.643,82 €	269.000,44 €	267.004,85 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	87.188,12 €	106.626,11 €	99.163,05 €
Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
Erträge aus Wertpapieren	- €	- €	- €
sonstige Zinsen u.ä. Erträge	373,99 €	201,92 €	- €
Abschreibungen auf Finanzanlagen	- €	- €	- €
Zinsen u.ä. Aufwendungen	51.898,85 €	62.082,14 €	63.893,30 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.253,72 €	232,18 €	97,89 €
a.o. Erträge	- €	- €	- €
a.o. Aufwendungen	- €	- €	- €
a.o. Ergebnis	- €	- €	- €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
sonstige Steuern	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	6.253,72 €	232,18 €	97,89 €
Anlagevermögen	11.511.300,60 €	11.553.643,96 €	11.802.130,13 €
Umlaufvermögen	168.670,88 €	678.237,78 €	632.694,82 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
Summe Aktiva	11.679.971,48 €	12.231.881,74 €	12.434.824,95 €
Eigenkapital	2.716.316,78 €	2.716.548,96 €	2.716.646,85 €
Sonderposten und Ertragszuschüsse	5.140.304,00 €	5.727.655,00 €	5.627.215,00 €
Rückstellungen	96.300,00 €	81.200,00 €	82.500,00 €
Verbindlichkeiten	3.727.050,70 €	3.706.477,78 €	4.008.463,10 €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
Latente Steuern	- €	- €	- €
Summe Passiva	11.679.971,48 €	12.231.881,74 €	12.434.824,95 €
Dokument	testierter JA 31.12.2012	testierter JA 31.12.2013	Entwurf JA 31.12.2014
Geschäftsanteile in %	100,0000%	100,0000%	100,0000%
Geschäftsanteile in €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €