

**Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2015
- TEUR -**

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	einem bis fünf Jahren	mehr als fünf Jahre	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.329	13.637	841	3.480	9.316	12.796
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	20.289	17.323	17.323	-	-	10.913
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-	-
erhaltene Anzahlungen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
sonstige Verbindlichkeiten	-	-	-	-	-	-
Gesamtsumme	34.618	30.960	18.164	3.480	9.316	23.709

Rücklagen- und Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2015
- TEUR -

Rücklagenarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.201	15.370	8.921	-	24.291
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	103	103	-	103	0
Gesamtsumme Überschussrücklagen	10.304	15.473	8.921	103	24.291
Sonderrücklagen					
- davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	10.650	6.323	-	-	6.323
- davon aus der ehemaligen kameraleen allgemeinen Rücklage	-	-	-	-	-
Gesamtsumme Sonderrücklagen	10.650	6.323	-	-	6.323

Für die Ermittlung des Stands zum 31.12. des Vorvorjahres (Spalte 1) wurde das voraussichtliche ordentliche Jahresrechnungsergebnis 2013 in Höhe von 5.513 T€ (ordentliches Ergebnis) und -5 T€ (außerordentliches Ergebnis) herangezogen.

Für die Ermittlung des Stands zum 31.12. des Vorjahres (Spalte 2) wurde der Ansatz 2014 herangezogen.

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres*	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	Auflösung im Haushaltsjahr	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	12.603	11.786	308	2.172	-	9.922
davon Pensionsrückstellungen	3.301	3.506	208	-	-	3.714
davon Beihilferückstellungen	1.112	1.173	46	-	-	1.219
davon Altersteilzeitrückstellungen	8.190	7.107	54	2.172	-	4.989
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung						
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	6.086	7.099	1.021	778	-	7.342
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten						
sonstige Rückstellungen	3.537	3.556	-	163	-	3.393
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen						
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	3.537	3.556	-	163	-	3.393
aus Bürgschaften	-	-	-	-	-	-
aus Gewährleistungen	-	-	-	-	-	-
aus anhängigen Gerichtsverfahren	769	788	-	163	-	625
sonstige Rückstellungen	2.768	2.768	-		-	2.768
Gesamtsumme Rückstellungen	22.226	22.441	1.329	3.113	-	20.657

* diese Übersicht wurde mit Entwicklung des Planansatzes 2014 erstellt

**Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2015
- TEUR -**

Sonderposten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres*	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres**	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz des Haushalts- jahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	76.801	73.258	3.546	3.489	3.308	3.376
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	24.908	21.382	3.191	2.901	2.601	2.376
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	67	67	3	3	3	3
Sonstige Sonderposten	156	149	7	7	5	4
Sonderposten aus erhaltenen Anzahlungen	2.724	2.724	-	-	-	-
Gesamtsumme	104.656	97.580	6.747	6.400	5.917	5.759

Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen
Haushaltsjahr 2015
- TEUR -

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr +3
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	41.122	44.305	46.447	46.447	46.447	46.447
Aufwendungen für allgemeine Umlagen						
davon für Amtsumlage						
davon für Zweckverbandsumlagen						
davon für Kreisumlage						
Saldo der Umlagen:	41.122	44.305	46.447	46.447	46.447	46.447
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	6.944	5.878	6.430	6.406	6.384	6.364
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	127.722	130.030	132.849	134.167	134.084	134.079
Saldo Sozialleistungen:	120.778	124.152	126.419	127.761	127.700	127.715

**Übersicht über die Ergebnisentwicklung
Haushaltsjahr 2015
- in EUR -**

	Ergebnis 2013	Plan 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
Ordentliches Ergebnis gem. Ergebnishaushalt/-rechnung	5.512.672	5.168.800	8.921.000	7.004.200	6.428.900	5.636.800
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	-		-	-	-	-
= Ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	5.512.672	5.168.800	8.921.000	7.004.200	6.428.900	5.636.800
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	-		-	-	-	-
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	-	-	-	-	-	-
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
= Ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	5.512.672	5.168.800	8.921.000	7.004.200	6.428.900	5.636.800
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	5.512.672	5.168.800	8.921.000	7.004.200	6.428.900	5.636.800
Außerordentl. Ergebnis gem. Ergebnishaushalt/-rechnung	4.837	-	-220.700	-	-	-
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	-	-	-	-117.375	-117.375	-117.375

	Ergebnis 2013	Plan 2014	Ansatz 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
= Außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	4.837	0	-220.700	-117.375	-117.375	-117.375
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	-	-		-	-	-
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	-	-	103.325	-	-	-
= Außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/ Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	4.837	0	-117.375	-117.375	-117.375	-117.375
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	4.837	-	-	-	-	-
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.200.917	15.369.717	24.290.717	31.294.917	37.723.817	43.360.617
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	103.325	103.325	-	-	-	-

