

Bilanz Passiva 2015

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2014	31.12.2015	
	in EUR		
	1	2	3
1. Eigenkapital	0,00	0,00	0,00
1.1. Rücklagen	81.860.762,41	81.813.131,34	-47.631,07
1.1.1. Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	81.860.762,41	81.813.131,34	-47.631,07
20100000 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	81.860.762,41	81.813.131,34	-47.631,07
1.1.2. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
1.1.3. Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
1.2. Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3. Fehlbetragsvortrag	-1.531.590,20	-5.435.475,57	-3.903.885,37
20310000 Fehlbetragsvortrag des ordentlichen Ergebnisses	-1.456.626,23	-3.314.185,07	-1.857.558,84
20320000 Fehlbetragsvortrag des außerordentlichen Ergebnisses	-74.963,97	-2.121.290,50	-2.046.326,53
1.4. Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.903.885,37	-1.986.691,70	1.917.193,67
20410700 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des ordentlichen Ergebnisses	-1.857.558,84	-1.061.872,18	795.686,66
20420700 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des außerordentlichen Ergebnisses	-2.046.326,53	-924.819,52	1.121.507,01
Summe Eigenkapital	76.425.286,84	74.390.964,07	-2.034.322,77
2. Sonderposten	0,00	0,00	0,00
2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	38.274.712,29	36.597.220,86	-1.677.491,43
23110000 Sonderposten aus Zuwendungen	38.274.712,29	36.597.220,86	-1.677.491,43
2.2. Sonderposten aus Beiträgen	3.541.114,37	3.341.571,25	-199.543,12
23210000 Sonderposten aus Beiträgen	3.541.114,37	3.341.571,25	-199.543,12
2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4. Sonderposten aus Anzahlungen	43.706.986,43	45.811.091,46	2.104.105,03
23410000 Sonderposten aus Anzahlungen	43.706.986,43	45.811.091,46	2.104.105,03
2.5. sonstige Sonderposten	577.400,38	661.139,77	83.739,39
23910000 Sonstige Sonderposten	577.400,38	661.139,77	83.739,39
Summe Sonderposten	86.100.213,47	86.411.023,34	310.809,87
3. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00	0,00
3.2. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.3. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.4. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3.5. sonstige Rückstellungen	5.521.562,70	2.788.301,77	-2.733.260,93

Bilanz Passiva 2015

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2014	31.12.2015	
	in EUR		
	1	2	3
3.5.1. Verdiensthaltungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	3.763.767,78	2.356.281,86	-1.407.485,92
28110000 Rückstellung für Verdiensthaltungen in der Freistellungsphase im Rahmen von Altersteilzeit, für abzugeltenden Urlaubsanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankung und für ähnliche Maßnahmen	3.763.767,78	2.356.281,86	-1.407.485,92
3.5.2. ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	1.573,61	538,39	-1.035,22
28210000 Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	1.573,61	538,39	-1.035,22
3.5.3. drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	29.726,81	16.092,19	-13.634,62
28310000 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	29.726,81	16.092,19	-13.634,62
3.5.4. drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
3.5.5. sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	1.726.494,50	415.389,33	-1.311.105,17
28910000 Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	1.726.494,50	415.389,33	-1.311.105,17
Summe Rückstellungen	5.521.562,70	2.788.301,77	-2.733.260,93
4. Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitions-Förderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	32.313.357,83	30.734.901,89	-1.578.455,94
32173000 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bei Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre Euro-Währung	32.313.357,83	30.734.901,89	-1.578.455,94
4.3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	21.845.686,43	25.069.613,25	3.223.926,82
33170000 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bei Kreditinstituten	8.556.178,64	8.556.178,64	0,00
33170001 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bei Kreditinstituten	13.289.507,79	16.513.434,61	3.223.926,82
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	995.438,51	352.509,93	-642.928,58
35110000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	63.743,57	53.893,93	-9.849,64
35110700 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen an Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbände und öffentlichen Bereich	17.358,36	11.254,66	-6.103,70
35110750 an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	587.769,44	76.612,86	-511.156,58
35110770 an private Unternehmen	326.567,14	210.748,48	-115.818,66
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	48.188,47	10.173,88	-38.014,59
36110000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.888,16	646,88	-1.241,28
36110700 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbände und öffentlichen Bereich	35.121,45	0,00	-35.121,45
36110770 an private Unternehmen	11.178,86	9.527,00	-1.651,86

Bilanz Passiva 2015

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2014	31.12.2015	
	in EUR		
	1	2	3
4.7. sonstige Verbindlichkeiten	121.401,43	160.063,42	38.661,99
37910021 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung - Umsatzsteuer Rosarium	-5.723,26	-2.057,30	3.665,96
37930700 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	1.101,33	0,00	-1.101,33
37930770 an private Unternehmen	22.529,84	26.071,42	3.541,58
37990000 Andere sonstige Verbindlichkeiten	103.493,52	136.049,30	32.555,78
Summe Verbindlichkeiten	55.324.072,67	56.327.262,37	1.003.189,70
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.754.430,19	1.783.373,30	28.943,11
39110000 RAP von Verbindlichkeiten aus Zahlungsleistungen	113.468,49	67.158,77	-46.309,72
39120000 RAP aus Zahlungsleistungen Friedhofsgebühren - liegezeitabhängige Entgelte -	1.640.961,70	1.716.214,53	75.252,83
Bilanzsumme	225.125.565,87	221.700.924,85	-3.424.641,02