



Wirtschaftsplan 2016
der Tübinger Musikschule (TMS)

Inhaltsverzeichnis

I. Beschlüsse zum Wirtschaftsplan

1. Festsetzung des Wirtschaftsplans	1
2. Kreditermächtigung	1
3. Kassenkredit	1
4. Verpflichtungsermächtigungen	1

II. Allgemeines zum Wirtschaftsplan 2016

2

III. Vorbericht zum Wirtschaftsplan

1. Erträge	3
Erlöse von Außen	3
Erlöse von der Stadt	3
Sonstige betriebliche Erträge	3
2. Aufwendungen	4
Materialaufwand	4
Personalaufwand	4
Abschreibungen	4
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5
Sonstige Steuern	5
3. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	5

IV. Vorbericht zum Vermögensplan

1. Finanzierungsmittel (Einnahmen)	5
2. Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	5

V. Anlagen

Plan Gewinn- und Verlustrechnung	6
Erfolgsplan	7
Vermögensplan	10
Investitionsprogramm	12
Stellenplan	13
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)	14
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	15
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	16

I. Beschlüsse zum Wirtschaftsplan

1. Festsetzung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs „Tübinger Musikschule (TMS)“ wird für das Wirtschaftsjahr 2016 folgendermaßen festgesetzt:

In den Erträgen des Erfolgsplans auf 2.748.460 Euro

In den Aufwendungen des Erfolgsplans auf 2.748.460 Euro

In den Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans 22.300 Euro

2. Kreditermächtigung

Die Kreditermächtigung für Kredite von Dritten wird auf 0 Euro festgesetzt.

3. Kassenkredit

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird gemäß § 89 Abs. 2 GemO auf 549.600 Euro festgesetzt.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Der Höchstbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

II. Allgemeines zum Wirtschaftsplan 2016

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Tübinger Musikschule (TMS) umfasst folgende Berichtsteile:

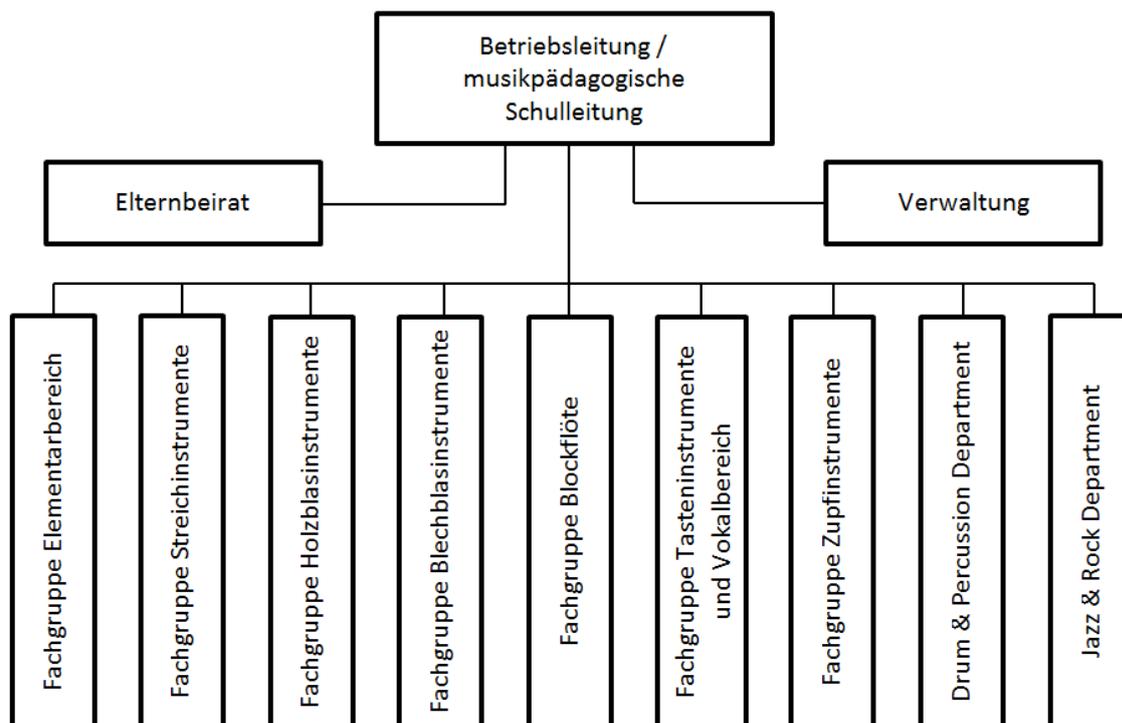
- Erfolgsplan
- Vermögensplan
- Investitionsprogramm
- Stellenplan
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2016 sind im Erfolgsplan für den gesamten Betrieb veranschlagt.

Der Vermögensplan enthält alle absehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2016, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens und aus der Kreditwirtschaft des Betriebes ergeben.

Die Stellenübersicht weist die im Wirtschaftsjahr 2016 erforderlichen Stellen für Beschäftigte aus.

Der Eigenbetrieb Tübinger Musikschule ist organisatorisch wie folgt gegliedert:



III. Vorbericht zum Wirtschaftsplan

1. Erträge

Erlöse von Außen

Die Erlöse von Außen wurden für das Jahr 2016 mit 1.576.830 Euro (Jahr 2015: 1.574.960 Euro) angesetzt. Die wesentliche Einnahmequelle für diese Erlöse sind die Entgelteinnahmen der Unterrichtsstunden für Kinder und Jugendliche, die für das Jahr 2016 wie im Vorjahr mit 1.170.000 Euro eingeplant sind (Jahr 2015: 1.170.000 Euro). Eine Steigerung der Erlöse wird für das Jahr 2016 im Bereich der Kooperationen mit Schulen im Vergleich zu den Planansätzen für das Jahr 2015 um 36 % erwartet. Die Einnahmen für Probenwochenenden und Konzertreisen werden projektweise kalkuliert und unterliegen daher jährlichen Schwankungen. Entsprechend ergeben sich die jährlichen korrespondierenden Ausgaben für Probenwochenenden und Konzertreisen.

Der Zuschuss vom Landkreis Tübingen erhöht sich ab dem Jahr 2016 um 4.477 Euro.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans war die Ausschreibung für Projektmittel durchs Bundesministerium für Bildung und Forschung noch nicht erschienen, daher wurden keine Mittel eingeplant.

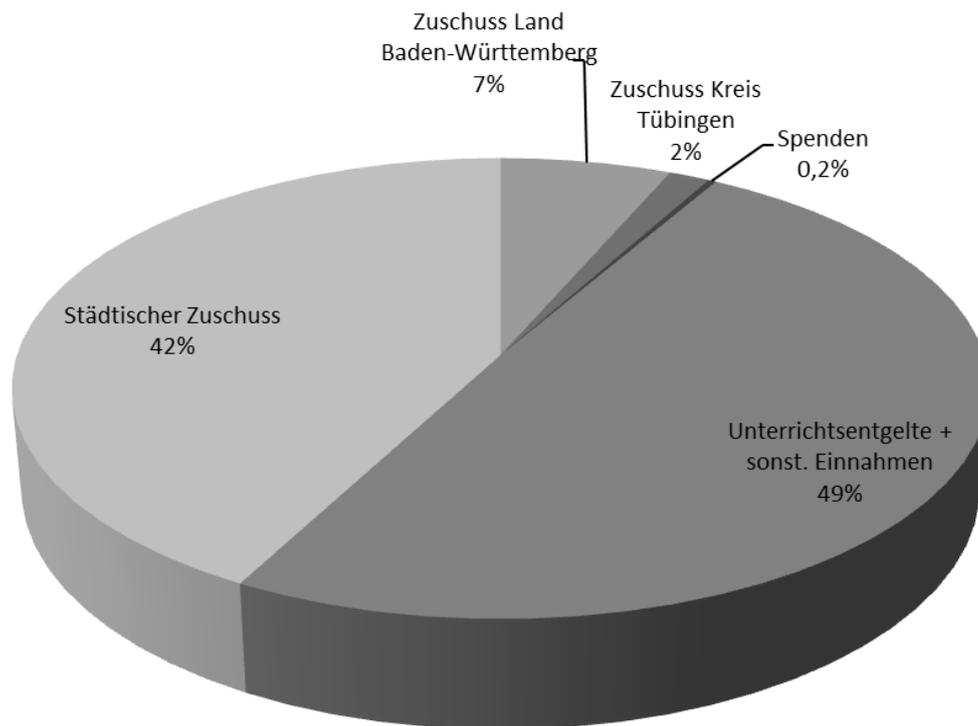
Erlöse von der Stadt

Erlöse und Zuschüsse von städtischen Dienststellen sind für das Wirtschaftsjahr 2016 insgesamt in Höhe von 1.160.290 Euro eingeplant. Darin enthalten ist mit 30.000 Euro die Erstattung der Sozialermäßigung für die KreisBonusCard - Junior. Der städtische Zuschuss wird in der gleichen Höhe wie im Jahr 2015 geplant.

Sonstige betriebliche Erträge

Sonstige betriebliche Erträge werden in der Höhe von 11.340 Euro eingeplant.

Einnahmen TMS Plan 2016



2. Aufwendungen

Materialaufwand

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen liegen mit 34.200 Euro geringfügig unter dem Planansatz 2015 mit 36.400 Euro.

Personalaufwand

Der Planansatz für den Personalaufwand beträgt im Haushaltsjahr 2016 2.171.410 Euro (Ansatz 2015: 2.182.600 Euro). In den Berechnungen der Fachabteilung Personal ist die Prognose einer tariflichen Steigerung ab März 2016 um 2,3 % inbegriffen. Trotz der einkalkulierten Tarifsteigerung bleibt der Personalaufwand in gleicher Höhe wie im Jahr 2015. Dies begründet sich hauptsächlich dadurch, dass bei der Nachbesetzung von Stellen Überkapazitäten abgebaut wurden und eine in Ruhestand gegangene Reinigungskraft durch einen externen Reinigungsdienst ersetzt wurde. Bei der Position Schließdienst, Reinigungsdienst ergibt sich eine Bereinigung des Erfolgsplans. Diese wurde zuvor bei Personalaufwand geführt und wird ab dem Wirtschaftsplan 2016 der Position Sonstige betriebliche Aufwendungen zugeordnet.

Abschreibungen

Die Abschreibungen im Planansatz für 2016 betragen 22.300 Euro (Ansatz 2015: 22.160 Euro).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen für das Jahr 2016 werden mit 520.120 Euro angesetzt (Ansatz 2015: 504.150 Euro).

Bei den meisten Positionen entspricht die Planung der Größenordnung des Vorjahres. Die Gebäudenebenkosten werden durch Maßnahmen, wie zum Beispiel Anpassung des Heizkreislaufes und Umstellung auf LED Leuchtmittel, gesenkt. Bei der Position Schließdienst, Reinigungsdienst ergibt sich eine Bereinigung des Erfolgsplans. Diese wurde zuvor bei Personalaufwand geführt und wird ab dem Wirtschaftsplan 2016 der Position Sonstige betriebliche Aufwendungen zugeordnet.

Der Planansatz für Fachliteratur, Noten wird für das Wirtschaftsjahr 2016 mit 4.000 Euro angesetzt (Ansatz 2015: 600 Euro). Durch die geringen Anschaffungen von Notenliteratur in den vergangenen Jahren entsteht hier ein deutlicher Nachholbedarf.

Die Ausgaben für Probenwochenenden und Konzertreisen werden projektweise kalkuliert und unterliegen daher jährlichen Schwankungen. Entsprechend ergeben sich die jährlichen korrespondierenden Einnahmen für Probenwochenenden und Konzertreisen.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Bei den sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen wurden Einnahmen durch Zinserträge für das Jahr 2016 in Höhe von 0 Euro angesetzt (Ansatz 2015: 0 Euro).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für die Zinsen und ähnliche Aufwendungen sind im Planansatz 2016 50 Euro (2015: 200 Euro) geplant.

Sonstige Steuern

Für die Betriebswohnung fallen Grundsteuern in Höhe von 380 € an.

3. Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Die Tübinger Musikschule rechnet für das Geschäftsjahr 2016 mit einem Jahresüberschuss/ -fehlbetrag in Höhe von 0 Euro.

IV. Vorbericht zum Vermögensplan

1. Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Der Planansatz für Abschreibungen und Anlagenabgänge beläuft sich für das Wirtschaftsjahr 2016 auf 22.300 Euro und bleibt damit auf dem Niveau der Planung für 2015 (22.160 Euro).

2. Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Die Investitionen belaufen sich im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung auf 22.300 Euro.

V. Anlagen

Plan Gewinn- und Verlustrechnung - Tübinger Musikschule

	Plan 2016	Plan 2015	Ist 2014
	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse			
Erlöse von Außen	1.576.830	1.574.960	1.553.315
Erlöse von städtischen Dienststellen	1.160.290	1.160.290	841.562
Summe Umsatzerlöse	2.737.120	2.735.250	2.394.876
Sonstige betriebliche Erträge	11.340	10.640	12.923
Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-34.200	-36.400	-5.290
Personalaufwand			
Personalaufwendungen Lohn und Gehalt	-2.161.250	-2.163.930	-2.044.919
sonstige Personalaufwendungen	-10.160	-18.670	-14.624
Summe Personalaufwand	-2.171.410	-2.182.600	-2.059.543
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-22.300	-22.160	-14.580
Summe Abschreibungen	-22.300	-22.160	-14.580
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-423.310	-408.340	-222.305
Allgemeine städtische Verwaltungskostenumlage	-96.810	-95.810	-77.084
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-520.120	-504.150	-299.389
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge	0	0	0
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Bankrücklaufgebühren	-50	-200	-38
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-50	-200	-38
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	380	380	28.961
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Sonstige Steuern	-380	-380	-384
JAHRESERGEBNIS	0	0	28.577

Erfolgsplan - Tübinger Musikschule

	Plan 2016	Plan 2015	Ist 2014
	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse			
Erlöse von Außen			
Unterrichtsentgelte	1.170.000	1.170.000	1.169.034
Unterrichtsentgelte Erwachsene	29.000	26.500	30.352
Nutzungsentgelte Instrumente	20.000	21.200	21.875
Erlöse Kooperation Kindergärten	32.000	32.000	33.520
Erlöse Kooperation Schulen	37.700	27.800	22.311
Kursentgelte	17.500	17.800	17.023
Erlöse aus Veranstaltungen	11.000	7.500	12.400
Erlöse aus Verkauf eigene CD	50	350	184
Einnahmen Jugend musiziert	3.100	1.500	3.150
Unterrichtsmaterial	1.000	1.000	854
Einnahmen Probewochenende	12.000	7.000	11.778
Einnahmen Konzertreisen	14.000	14.500	70
Zuschuss Kreis Tübingen	42.680	38.200	38.203
Zuschuss Land Baden-Württemberg	178.800	178.800	177.726
Projektmittel BMBF	0	25.310	4.194
Spenden	3.000	500	3.289
Zuschuss Förderverein	5.000	5.000	7.353
Summe Erlöse von Außen	1.576.830	1.574.960	1.553.315
Erlöse von städtischen Dienststellen			
Zuschuss an Eigenbetrieb Musikschule Tübingen	1.130.290	1.130.290	816.400
Erstattung Stadt Sozialermäßig. Bonuscard	30.000	30.000	25.162
Summe Erlöse von städtischen Dienststellen	1.160.290	1.160.290	841.562
Summe Umsatzerlöse	2.737.120	2.735.250	2.394.876
Sonstige betriebliche Erträge			
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	1.341
Mieteinnahmen	10.400	9.400	6.802
Einnahmen Betriebskosten	740	740	247
Versicherungsentschädigungen	0	0	1.237
Lohnkostenzuschüsse für ATZ	0	0	3.230
sonstige Erträge	200	500	67
Summe sonstige betriebliche Erträge	11.340	10.640	12.923
Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Wartungs- und Reparaturkosten Musikinstrumente	-21.000	-20.000	-3.883
Klavierstimmung	-5.000	-5.000	0
Reparaturen Gebäude + techn Anlagen	-4.200	-4.200	-337
Wartung Büromsch und Geräte	-4.000	-7.200	-1.070
Summe Aufwendungen für bezogenen Leistungen	-34.200	-36.400	-5.290
Summe Materialaufwand	-34.200	-36.400	-5.290

	Plan 2016	Plan 2015	Ist 2014
Personalaufwand			
Gehälter	-2.079.000	-2.081.100	-1.969.518
LOB	-40.550	-39.060	-21.771
Honorare	-39.200	-40.770	-40.214
Künstlersozialabgabe	-2.500	-1.480	-2.485
Zuführung Rückstellung für Langzeitarbeitskonten	0	-1.520	-6.485
Zuführung Rückstellung Urlaubsansprüche	0	0	-4.446
Summe Personalaufwendungen Lohn und Gehalt	-2.161.250	-2.163.930	-2.044.919
Fortbildungskosten - Weiterbildung Lehrkräfte	-4.000	-3.000	-660
Reisekosten Lehrkräfte	-6.160	-3.070	-2.416
Schließdienst, Reinigungsdienst	0	-12.600	-11.548
	-10.160	-18.670	-14.624
Summe Personalaufwand	-2.171.410	-2.182.600	-2.059.543
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-300	-400	-400
Abschreibungen auf Sachanlagen	-12.000	-11.760	-11.964
Sofortabschreibungen geringwertiger Wirtschaftsgüter	-10.000	-10.000	-799
Verluste aus dem Abgang von Wirtschaftsgütern	0	0	-1.417
Summe Abschreibungen	-22.300	-22.160	-14.580
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Mieten externe Räume	-1.550	-4.000	-1.971
Miete Schulräume	-450	0	0
Aufwendungen Leasingverträge - Instrumente	0	0	-600
Heizung, Wasser, Strom, Abfall	-50.850	-56.480	-57.476
Schließdienst, Reinigungsdienst	-21.200	0	0
Reinigungsmittel und -material	-2.500	-2.000	-4.008
Mitglieds- und Verbandsbeiträge	-3.550	-3.300	-3.316
Haftpflichtversicherung	-2.690	-4.350	-309
Instrumentenversicherung	-7.000	-7.000	-6.778
Sonst. Versicherungen	-1.760	-2.630	-99
Bürobedarf	-1.800	-2.000	-1.738
Fachliteratur, Noten	-4.000	-600	-579
Druck- und Kopierkosten	-5.000	-6.000	-11.093
Druckkosten Hausdruckerei	-4.000		
Porto	-1.200	-1.220	-1.140
Telefon, Rundfunk	-5.000	-4.440	-4.967
Werbekosten/Öffentlichkeitsarbeit	-6.630	-11.270	-5.124
Bewirtung, Geschenke	-600	-100	-1.372
Unterrichtsmaterial	-2.000	-4.000	-1.199
Veranstaltungen	-11.000	-7.500	-11.032
Aufnahmen CD	-100	-350	-50
Ausgaben Jugend musiziert	-3.100	-1.500	-2.728
Probenwochenende	-12.000	-7.000	-13.954
Konzertreisen	-14.000	-14.500	-525

	Plan 2016	Plan 2015	Ist 2014
Kurse, workshops	-9.550	-17.800	-11.344
Wirtschaftsgüter < 150 EUR	-500	0	0
Allgemeine städtische Verwaltungskostenumlage	-330.810	-329.810	-131.965
<i>davon Kosten FAB Personal und Organisation</i>			
- Personal	-13.770	-13.770	-13.556
- Organisation	-13.770	-13.770	-13.557
- Lohn und Gehalt	-20.870	-22.320	-22.320
<i>davon Kosten Berufsgenossenschaft</i>	-5.000	-6.000	-4.420
<i>davon Kosten Personalrat</i>	-6.000	-6.000	0
<i>davon Kosten betriebsärztlicher Dienst</i>	-1.300	-1.150	-1.231
<i>davon Kosten Rechnungsprüfungsamt</i>	-5.300	-5.300	-7.000
<i>davon Kosten Finanzen/Stadtkasse</i>	-15.000	-15.000	-15.000
<i>davon Kosten Informationstechnik</i>	-12.500	-12.500	0
<i>davon Kosten Betriebswirtschaft</i>	-3.300	0	0
<i>davon Gebäudemieten</i>	-234.000	-234.000	-54.881
Buchungskosten, Einrichtung KIRU	-15.480	-13.000	-24.069
Softwarepflege	-1.600	-1.300	-1.546
Sonstige Aufwendungen	-200	-2.000	-408
Sonstige zinsähnliche Aufwendungen			0
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-520.120	-504.150	-299.389
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge	0	0	0
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Bankrücklaufgebühren	-50	-200	-38
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-50	-200	-38
Sonstige Steuern	-380	-380	-384
ERGEBNIS	0	0	28.577

Vermögensplan - Tübinger Musikschule (TMS)

Nr.	Position	Plan 2016	Plan 2015	Ist 2014
		EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0	28.577,45
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	0
8.	Kredite	0	0	0
	a) von der Stadt	0	0	0
	b) von Dritten	0	0	0
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	22.300	22.160	14.579,50
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0
11.	Verlustübernahme	0	0	0
12.	Finanzierungsüberschuss aus den Vorjahren	0	0	0
13.	Finanzierungsmittel insgesamt	22.300	22.160	43.156,95

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Plan 2016	Plan 2015	Ist 2014
1. Summe Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0	0
davon immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
davon Grundstücke und grdstücksgl. Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und and. Bauten	0	0	0
davon Grundstücke und grdstücksgl. Rechte mit Wohnbauten	0	0	0
davon technische Anlagen und Maschinen	0	0	0
davon Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.300	22.160	2.471,50
davon geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0
2. Finanzanlagen	0	0	0
3. Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0
4. Entnahme aus Rücklage	0	0	0
5. Jahresverlust	0	0	0
6. Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0
7. Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0
8. Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0
9. Tilgung von Krediten	0	0	0
10. Gewährung von Krediten	0	0	0
a) an Gemeinde	0	0	0
b) an Dritte	0	0	0
11. Kapitalentnahme durch Stadt	0	0	0
12. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0
13. Finanzierungsbedarf insgesamt	22.300	22.160	2.472
FINANZIERUNGSÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0	0	40.685

Investitionsprogramm - Tübinger Musikschule (TMS)

Vorhaben	2016	2016 - VE	2017	2018	2019	2020 ff.	Erläuterungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	

Baukosten	0	0	0	0	0	0	
Summe Grundstücke und grdstgleiche Rechte	0	0	0	0	0	0	
Ersatzbeschaffung	10.000	0	12.000	14.000	10.000	8.000	
Erwerb	2.300	0	7.500	7.500	7.500	7.500	
Geringw. Wirt- schaftsgüter	10.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	
Summe Investitionen	22.300	0	24.500	26.500	22.500	20.500	

Investitionen Gesamtbetrieb							
Immaterielle Vermö- gensgegenstände	0	0	0	0	0	0	
Grundstücke und grdstgleiche Rechte	0	0	0	0	0	0	
Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0	
Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	
Summe Investitionen Gesamtbetrieb	0	0	0	0	0	0	

Stellenplan 2016 - Musikschule Tübingen					
Stellenübersicht der Beschäftigten gemäß § 3 EigBV					
Betriebszweig	Entgeltgruppe	Vorgesehene Stellen für das Jahr 2016	Veranschlagte Stellen lt. Stellenplan 2015	Tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2015	Erläuterungen
Verwaltung					
	EG 13	1,00	1,00	1,00	Leitung
	EG 10	0,51	0,51	0,51	Sachbearbeitung
	EG 09	0,33	0,33	0,33	Sachbearbeitung
	EG 08	2,00	1,00	2,00	Sachbearbeitung
	EG 06	0,00	1,00	0,00	Sachbearbeitung
	EG 05	1,00	1,00	1,00	Hausmeister
	EG 02EST5	0,90	0,90	0	Reinigungskraft
Summe		5,74	5,74	4,84	
Musiklehrkräfte	EG 09	28,22	28,22	26,46	entspricht 52 Personen (2016)
Summe		28,22	28,22	26,46	
Gesamtbetrieb		33,96	33,96	31,30	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

Art	Stand am 01.01.2015	Zugänge 2015	Abgänge 2015	vorauss. Stand am 01.01.2016	Zugänge 2016	Abgänge 2016	vorauss. Stand zum 31.12.2016
	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR
1. Schulden aus Krediten von/vom							
1.1 Bund	0	0	0	0	0	0	0
1.2 Land	0	0	0	0	0	0	0
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0	0
1.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0	0	0	0
1.5 sonstigem öffentlichem Bereich	0	0	0	0	0	0	0
1.6. Kreditmarkt	0	0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0
2. Inneres Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
3. Trägerdarlehen	0	0	0	0	0	0	0
4. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleich kommen	0	0	0	0	0	0	0
5. Verpflichtungen aus Leasing-Verträgen und ähnlichen Verträgen im Zusammenhang mit unbeweglichen Gütern	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Art	Stand am 01.01.2015	Zugänge 2015	Abgänge 2015	vorauss. Stand am 01.01.2016	Zugänge 2016	Abgänge 2016	vorauss. Stand zum 31.12.2016
	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR
1. Allgemeine Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
3. Rückstellungen für ATZ/Pensionen	0	0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im WP des Jahres	VE	voraussichtlich fällige Ausgaben		
Maßnahme	2016	2017	2018	2019
	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR
Planungsleistungen	0	0	0	0
Baukosten	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0