



Stadt Bruchköbel

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2017
zur Vorlage beim Amt für Prüfung und Revision
des Main-Kinzig-Kreises

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2017	1 - 3
Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2017	4
Finanzrechnung zum 31. Dezember 2017	5 - 6
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen zum 31. Dezember 2017	7 - 32
Anhang zum Jahresabschluss 2017	33 - 69
Übersicht über das Anlagevermögen zum 31. Dezember 2017	70
Forderungs-, Rückstellungs- und Verbindlichkeitenübersicht zum 31. Dezember 2017	71 - 73
Übersicht über die Darlehen zum 31. Dezember 2017	74
Übersicht über die Haushaltsausgabereste von 2017 nach 2018	75 - 79
Rechenschaftsbericht 2017	80 - 89

Hinweis: Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rechnungsabweichungen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
Aktiva	*		
1	Anlagevermögen	80.501.359,97	80.352.814,24
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.369.854,49	4.553.372,89
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	102.961,13	12.768,38
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.266.893,36	4.540.604,51
1.2	Sachanlagen	73.327.289,18	72.887.782,12
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.489.559,40	21.727.259,26
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.559.829,55	12.037.074,53
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	34.831.625,11	33.427.889,39
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	291.646,78	178.443,55
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.727.212,72	1.358.882,65
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.427.415,62	4.158.232,74
1.3	Finanzanlagen	2.804.216,30	2.911.659,23
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.637.909,65	1.869.535,68
1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	2,00	2,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	193.659,70	176.260,96
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	972.644,95	865.860,59
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	3.300.094,27	3.264.647,61
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.294.024,05	3.254.158,49
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisung und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.025.264,73	1.037.445,89
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.313.466,19	1.547.135,89
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	292.183,51	195.673,65
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	612.582,44	415.360,09
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	50.527,18	58.542,97
2.4	Flüssige Mittel	6.070,22	10.489,12
3	Rechnungsabgrenzungsposten	69.986,92	91.766,25
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	2.619.524,14
	SUMME AKTIVA	83.871.441,16	86.328.752,24

Der Magistrat


(Bürgermeister)

07. September 2018

Bruchköbel, den

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
<i>Passiva</i>	*		
1	Eigenkapital	205.141,02	0,00
1.1	Netto-Position	10.620.605,54	10.620.605,54
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	-10.415.464,52	-10.620.605,54
1.3.1	Ergebnisvortrag	-10.415.464,52	-13.240.129,68
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-10.415.464,52	-13.240.129,68
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.3	Umgliederung negatives Eigenkapital	0,00	2.619.524,14
2	Sonderposten	20.588.440,93	20.842.201,22
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge	18.721.949,89	19.087.466,07
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	10.895.176,77	10.793.787,47
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	46.952,84	53.101,42
2.1.3	Investitionsbeiträge	7.779.820,28	8.240.577,18
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.866.491,04	1.754.735,15
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	12.727.490,19	13.121.025,79
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.527.230,12	7.679.553,72
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	4.159.545,00	4.649.257,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	790.200,03	790.200,03
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2.015,04	2.015,04
3.5	Sonstige Rückstellungen	248.500,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	48.975.044,31	51.014.043,99
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	23.306.869,29	24.997.463,16
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	23.204.435,09	24.857.437,62

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	97.145,31	135.492,21
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	5.288,89	4.533,33
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	25.037.175,44	25.062.812,63
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	70.128,50	51.677,84
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	351.272,51	723.172,52
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	54,00	92,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	25.946,58	0,00
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	183.597,99	178.825,84
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.375.324,71	1.351.481,24
	<u>SUMME PASSIVA</u>	<u>83.871.441,16</u>	<u>86.328.752,24</u>

Der Magistrat


(Bürgermeister)

07. September 2018

Bruchköbel, den

Ergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	2017		
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	862.203,79	829.278,00	928.094,47	-98.816,47	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.922.341,38	5.776.783,00	5.896.362,01	-119.579,01	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.198.913,16	1.275.461,00	1.737.677,34	-462.216,34	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.785.423,80	22.409.637,00	22.462.499,38	-52.862,38	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.026.196,08	1.045.124,00	1.135.079,72	-89.955,72	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.928.441,40	9.977.953,00	9.978.091,67	-138,67	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.565.027,51	1.259.824,00	1.054.404,08	205.419,92	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	854.476,33	668.541,00	804.485,50	-135.944,50	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	42.143.023,45	43.242.601,00	43.996.694,17	-754.093,17	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.943.622,80	11.855.784,94	11.298.330,76	557.454,18	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	421.931,30	313.047,06	364.738,83	-51.691,77	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.678.647,10	8.343.768,48	7.611.733,53	732.034,95	
14	66	Abschreibungen	2.719.819,94	2.573.440,00	2.748.595,12	-175.155,12	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.925.581,56	2.860.136,13	2.770.906,64	89.229,49	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.292.427,15	16.271.206,00	15.504.790,80	766.415,20	
17	72	Transferaufwendungen	3.574,90	566,42	566,42	0,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.197,21	27.013,43	19.916,67	7.096,76	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	40.011.801,96	42.244.962,46	40.319.578,77	1.925.383,69	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / 19)	2.131.221,49	997.638,54	3.677.115,40	-2.679.476,86	
21	56-57	Finanzerträge	53.640,18	65.276,00	218.731,86	-153.455,86	
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	889.188,21	971.502,54	816.477,32	155.025,22	
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / 22)	-835.548,03	-906.226,54	-597.745,46	-308.481,08	
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.295.673,46	91.412,00	3.079.369,94	-2.987.957,94	
25	59	Außerordentliche Erträge	104.790,70	2.581,00	209.111,25	-206.530,25	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	59.103,16	0,00	463.816,03	-463.816,03	
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	45.687,54	2.581,00	-254.704,78	257.285,78	
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	1.341.361,00	93.993,00	2.824.665,16	-2.730.672,16	

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge 13.240.129,68

Finanzrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis	
			2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	2017	(Sp. 5. / Sp. 6) 2017
1	2	3	4	5	6	7
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	858.523,04	829.278,00	878.141,43	-48.863,43
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.916.046,14	5.776.783,00	6.375.873,66	-599.090,66
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.415.038,82	1.275.461,00	1.814.419,63	-538.958,63
4	814	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	21.724.298,09	22.409.637,00	22.226.925,69	182.711,31
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.029.046,08	1.045.124,00	1.116.618,02	-71.494,02
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.929.873,55	9.977.953,00	9.962.962,79	14.990,21
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	36.441,41	65.276,00	209.297,70	-144.021,70
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	698.363,75	671.122,00	697.628,98	-26.506,98
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	40.607.630,88	42.050.634,00	43.281.867,90	-1.231.233,90
10	830	Personalauszahlungen	11.109.742,65	11.852.714,17	11.382.857,01	469.857,16
11	831	Versorgungsauszahlungen	385.239,08	344.245,83	344.245,83	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.641.308,40	8.355.155,77	7.487.407,43	867.748,34
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	3.574,90	620,45	566,42	54,03
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	2.660.713,54	2.854.101,16	2.751.999,43	102.101,73
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.432.311,87	16.146.206,00	16.003.759,43	142.446,57
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	886.262,91	971.896,02	804.016,01	167.880,01
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	25.805,80	21.213,60	20.121,24	1.092,36
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	38.144.959,15	40.546.153,00	38.794.972,80	1.751.180,20
19		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18)	2.462.671,73	1.504.481,00	4.486.895,10	-2.982.414,10
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.017.743,21	561.000,00	756.770,30	-195.770,30
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	176.979,13	0,00	147.646,29	-147.646,29
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	20.309,49	15.300,00	0,00	15.300,00
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.215.031,83	576.300,00	904.416,59	-328.116,59
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	101.001,80	688.557,22	150.798,09	537.759,13
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.624.905,29	11.651.134,47	2.282.587,65	9.368.546,82
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	250.794,65	2.633.186,20	904.672,27	1.728.513,93
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	19.958,43	135.891,49	124.183,10	11.708,39
28		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	3.996.660,17	15.108.769,38	3.462.241,11	11.646.528,27
29		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / 28)	-2.781.628,34	-14.532.469,38	-2.557.824,52	-11.974.644,86
30		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-318.956,61	-13.027.988,38	1.929.070,58	-14.957.058,96
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.500.000,00	6.943.090,00	0,00	6.943.090,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.704.695,15	1.765.372,00	1.689.099,44	76.272,56
33		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / 32)	-204.695,15	5.177.718,00	-1.689.099,44	6.866.817,44

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	2017	2017	
1	2	3	4	5	6	7	
34		<u>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</u>	<u>-523.651,76</u>	<u>-7.850.270,38</u>	<u>239.971,14</u>	<u>-8.090.241,52</u>	
35	8290000- 8299997, 82999981- 82999990	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	65.042.273,73	0,00	24.754.944,77	-24.754.944,77	
36	8490000- 8499997, 84999981- 84999990	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	64.944.949,63	0,00	24.973.697,62	-24.973.697,62	
37		<u>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)</u>	<u>97.324,10</u>	<u>0,00</u>	<u>-218.752,85</u>	<u>218.752,85</u>	
38		<u>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	<u>-24.625.995,85</u>	<u>-26.579.227,00</u>	<u>-25.052.323,51</u>	<u>-1.526.903,49</u>	
39		<u>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</u>	<u>-426.327,66</u>	<u>-7.850.270,38</u>	<u>21.218,29</u>	<u>-7.871.488,67</u>	
40		<u>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</u>	<u>-25.052.323,51</u>	<u>-34.429.497,38</u>	<u>-25.031.105,22</u>	<u>-9.398.392,16</u>	

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe
 Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Herr Bürgermeister
 Maibach

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017		
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.664,97	156.283,00	104.854,16	51.428,84
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.115,80	9.446,00	9.422,60	23,40
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	56.309,31	17.531,00	41.091,93	-23.560,93
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	19.367,00	13.090,00	19.332,00	-6.242,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	143.022,84	6.946,00	103.355,49	-96.409,49
10		Summe der ordentlichen Erträge	336.479,92	203.296,00	278.056,18	-74.760,18
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.520.475,14	1.969.258,65	1.860.263,19	108.995,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	321.938,32	207.518,68	238.762,45	-31.243,77
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.333.404,15	1.371.826,92	1.223.114,87	148.712,05
14	66	Abschreibungen	41.991,94	55.768,88	55.768,88	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.475,23	81.134,09	80.837,65	296,44
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	76,95	45,97	45,97	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.504,57	11.897,00	6.023,27	5.873,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.315.866,30	3.697.450,19	3.464.816,28	232.633,91
20		Verwaltungsergebnis	-2.979.386,38	-3.494.154,19	-3.186.760,10	-307.394,09
21	56-57	Finanzerträge	31.744,72	16.217,00	62.518,64	-46.301,64
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	72.785,94	117.530,02	53.848,79	63.681,23
23		Finanzergebnis	-41.041,22	-101.313,02	8.669,85	-109.982,87
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.020.427,60	-3.595.467,21	-3.178.090,25	-417.376,96
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.384,11	-1.384,11
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	1.384,11	-1.384,11
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.020.427,60	-3.595.467,21	-3.176.706,14	-418.761,07
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	32.830,96	2.559.658,00	-130.961,12	2.690.619,12
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	101.369,00	-2.274.846,91	2.376.215,91
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.830,96	2.458.289,00	2.143.885,79	314.403,21
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.987.596,64	-1.137.178,21	-1.032.820,35	-104.357,86

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe
 Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Herr Bürgermeister
 Maibach

Teilfinanzrechnung
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	28.793,66	287.187,71	187.157,28	100.030,43
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	17.933,67	28.607,13	15.446,33	13.160,80
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	46.727,33	315.794,84	202.603,61	113.191,23
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-46.727,33	-315.794,84	-202.603,61	-113.191,23

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	Herr Dr. Wächter

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Fort-	Ergebnis	Vergleich
			2016	2017	geschriebener Ansatz	2017	fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.097,87	3.730,00		2.939,52	790,48
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.771,79	270.910,00		219.414,97	51.495,03
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.828,51	12.938,00		2.439,39	10.498,61
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	300,00		0,00	300,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.019,79	4.000,00		5.022,86	-1.022,86
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.557,40	3.874,00		1.265,40	2.608,60
10		Summe der ordentlichen Erträge	244.275,36	295.752,00		231.082,14	64.669,86
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	631.244,57	599.541,76		568.466,41	31.075,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	99.992,98	105.528,38		125.976,38	-20.448,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.787,29	384.490,77		379.987,80	4.502,97
14	66	Abschreibungen	112.254,48	109.570,73		109.570,73	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	38.108,86	20.916,57		14.286,03	6.630,54
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.584,00	1.770,00		1.186,50	583,50
17	72	Transferaufwendungen	0,00	433,46		433,46	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108,00	565,20		290,00	275,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.234.080,18	1.222.816,87		1.200.197,31	22.619,56
20		Verwaltungsergebnis	-989.804,82	-927.064,87		-969.115,17	42.050,30
21	56-57	Finanzerträge	0,00	88,00		0,00	88,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	88,00		0,00	88,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-989.804,82	-926.976,87		-969.115,17	42.138,30
25	59	Außerordentliche Erträge	723,35	0,00		8.958,03	-8.958,03
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	902,41	0,00		0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	-179,06	0,00		8.958,03	-8.958,03
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-989.983,88	-926.976,87		-960.157,14	33.180,27
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		65.110,32	-65.110,32
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	347.934,00		599.461,54	-251.527,54
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-347.934,00		-534.351,22	186.417,22
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-989.983,88	-1.274.910,87		-1.494.508,36	219.597,49

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Herr Dr. Wächtler

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.172,28	0,00	23.943,17	-23.943,17
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	702,10	0,00	8.059,79	-8.059,79
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	7.874,38	0,00	32.002,96	-32.002,96
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.796,31	184.541,22	85.594,85	98.946,37
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	11.873,47	1.210.864,99	96.032,83	1.114.832,16
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.884,43	2.750,00	1.952,41	797,59
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	35.554,21	1.398.156,21	183.580,09	1.214.576,12
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.679,83	-1.398.156,21	-151.577,13	-1.246.579,08

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe
 Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Herr Bürgermeister
 Maibach

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	2017		
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197,20	2.069,00	1.241,00	828,00	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.861,65	19.069,00	16.834,90	2.234,10	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	4.103,59	7.348,00	5.154,67	2.193,33	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.500,00	12.500,00	13.000,00	-500,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	274,48	0,00	276,14	-276,14	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2,43	-2,43	
10		Summe der ordentlichen Erträge	35.936,92	40.986,00	36.509,14	4.476,86	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	287.333,03	319.990,86	292.884,24	27.106,62	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.381,47	93.435,13	75.883,25	17.551,88	
14	66	Abschreibungen	4.489,61	6.613,63	6.613,63	0,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.306,00	25.521,87	25.521,87	0,00	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	387.510,11	445.561,49	400.902,99	44.658,50	
20		Verwaltungsergebnis	-351.573,19	-404.575,49	-364.393,85	-40.181,64	
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-351.573,19	-404.575,49	-364.393,85	-40.181,64	
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-351.573,19	-404.575,49	-364.393,85	-40.181,64	
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	60,00	0,00	27.205,76	-27.205,76	
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	42.431,00	252.190,54	-209.759,54	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	60,00	-42.431,00	-224.984,78	182.553,78	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-351.513,19	-447.006,49	-589.378,63	142.372,14	

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe
 Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Herr Bürgermeister
 Maibach

Teilfinanzrechnung
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	3.600,00	-3.600,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	0,00	0,00	3.600,00	-3.600,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	9.604,62	14.481,10	14.111,69	369,41
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	9.604,62	14.481,10	14.111,69	369,41
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.604,62	-14.481,10	-10.511,69	-3.969,41

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	Herr Bürgermeister Maibach

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich	
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100,00	3.048,00	2.055,00	993,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	897.100,25	1.028.711,00	1.490.526,14	-461.815,14
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3,58	2,00	2,09	-0,09
10		Summe der ordentlichen Erträge	909.203,83	1.031.761,00	1.492.583,23	-460.822,23
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	489.960,57	462.471,70	319.925,61	142.546,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.156.356,81	1.140.504,50	780.481,41	360.023,09
14	66	Abschreibungen	85,72	80,65	80,65	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.950,00	12.362,00	12.250,00	112,00
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	279,50	279,50	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.658.353,10	1.615.698,35	1.113.017,17	502.681,18
20		Verwaltungsergebnis	-749.149,27	-583.937,35	379.566,06	-963.503,41
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,15	-0,15
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,15	-0,15
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-749.149,27	-583.937,35	379.566,21	-963.503,56
25	59	Außerordentliche Erträge	2.581,10	2.581,00	-50,95	2.631,95
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	2.581,10	2.581,00	-50,95	2.631,95
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-746.568,17	-581.356,35	379.515,26	-960.871,61
29	94000000, 95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	46.772,61	-46.772,61
30	96000000, 97000000, 99999992, 99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	60,00	56.328,00	331.368,42	-275.040,42
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-60,00	-56.328,00	-284.595,81	228.267,81
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-746.628,17	-637.684,35	94.919,45	-732.603,80

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe
 Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Herr Bürgermeister
 Maibach

Teilfinanzrechnung
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe
 Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Herr Bürgermeister
 Maibach

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6) 2017
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017		
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.971,00	9.500,00	7.980,00	1.520,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.242.661,47	1.273.845,00	1.305.732,70	-31.887,70
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	288,00	567,00	2.019,71	-1.452,71
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	162.735,00	189.240,00	195.615,25	-6.375,25
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	894.270,00	971.275,00	1.012.379,00	-41.104,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.791,80	5.647,00	5.840,16	-193,16
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	226,80	5,00	227,62	-222,62
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.311.944,07	2.450.079,00	2.529.794,44	-79.715,44
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.973.174,53	5.498.905,00	5.278.163,35	220.741,65
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.218,02	507.558,03	468.240,72	39.317,31
14	66	Abschreibungen	40.240,38	31.063,05	39.535,93	-8.472,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	811.557,89	900.085,77	898.705,45	1.380,32
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	689,40	407,20	407,20	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.266.880,22	6.938.019,05	6.685.052,65	252.966,40
20		Verwaltungsergebnis	-3.954.936,15	-4.487.940,05	-4.155.258,21	-332.681,84
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.954.936,15	-4.487.940,05	-4.155.258,21	-332.681,84
25	59	Außerordentliche Erträge	383,58	0,00	720,26	-720,26
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	307,41	-307,41
27		Außerordentliches Ergebnis	383,58	0,00	412,85	-412,85
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.954.552,57	-4.487.940,05	-4.154.845,36	-333.094,69
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	88.703,39	-88.703,39
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	907.513,00	1.496.257,02	-588.744,02
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-907.513,00	-1.407.553,63	500.040,63
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.954.552,57	-5.395.453,05	-5.562.398,99	166.945,94

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Herr Bürgermeister
Maibach

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.276,48	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	1.276,48	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.648,05	8.282,40	8.282,40	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	36.650,13	129.252,37	54.685,58	74.566,79
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	38.298,18	237.534,77	62.967,98	174.566,79
12	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen)	-37.021,70	-237.534,77	-62.967,98	-174.566,79

Produktbereich 08 Sportförderung

Produktgruppe

Produktbereich 08 Sportförderung

Herr Opalla

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Fort-	Ergebnis	Vergleich
			2016	2017	geschriebener Ansatz	2017	fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./: Sp. 6) 2017
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	88.159,50	41.790,00	44.571,34	-2.781,34	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	43.999,29	43.500,00	43.999,27	-499,27	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge	132.158,79	85.290,00	88.570,61	-3.280,61	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	51.708,82	53.378,89	53.378,89	0,00	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.416,75	17.525,48	17.169,07	356,41	
14	66	Abschreibungen	109.776,59	108.939,15	108.939,15	0,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	556.464,19	660.715,53	660.715,53	0,00	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	72	Transferaufwendungen	3.497,95	86,99	86,99	0,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	261,00	261,00	261,00	0,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	742.125,30	840.907,04	840.550,63	356,41	
20		Verwaltungsergebnis	-609.966,51	-755.617,04	-751.980,02	-3.637,02	
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-609.966,51	-755.617,04	-751.980,02	-3.637,02	
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-609.966,51	-755.617,04	-751.980,02	-3.637,02	
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	141.447,58	-141.447,58	
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	41.976,00	601.294,89	-559.318,89	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-41.976,00	-459.847,31	417.871,31	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-609.966,51	-797.593,04	-1.211.827,33	414.234,29	

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe		
Produktbereich	08	Sportförderung

Herr Opalla

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich	
		2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5) 2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	39.567,14	0,00	39.567,14	-39.567,14
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	39.567,14	0,00	39.567,14	-39.567,14
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.915,50	67.084,50	4.651,46	62.433,04
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	202.913,00	0,00	202.913,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.923,04	12.192,36	0,00	12.192,36
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	5.838,54	282.189,86	4.651,46	277.538,40
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	33.728,60	-282.189,86	34.915,68	-317.105,54

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe			
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung	Herr Entzel

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Fort-	Ergebnis	Vergleich
			2016	2017	geschriebener Ansatz	2017	fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	58.550,00	58.550,00	58.550,00	58.550,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.235,41	228.300,00	36.709,79	191.590,21	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	145.785,41	286.850,00	95.259,79	191.590,21	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	69.378,59	69.378,59	0,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.469,63	2.140,00	1.785,00	355,00	
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.598,81	268.500,00	265.098,81	3.401,19	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	23.068,44	340.018,59	336.262,40	3.756,19	
20		Verwaltungsergebnis	122.716,97	-53.168,59	-241.002,61	187.834,02	
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	122.716,97	-53.168,59	-241.002,61	187.834,02	
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	122.716,97	-53.168,59	-241.002,61	187.834,02	
29	94000000, 95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	19.746,70	-19.746,70	
30	96000000, 97000000, 99999992, 99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13.013,00	44.193,84	-31.180,84	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.013,00	-24.447,14	11.434,14	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	122.716,97	-66.181,59	-265.449,75	199.268,16	

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Fort-	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
			2016	2017	geschriebener Ansatz		
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		500,00	-500,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.895,30	2.068,00		2.449,65	-381,65
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	370,00		0,00	370,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	100.273,45	81.436,00		94.775,04	-13.339,04
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	21.710,16	11.281,00		9.600,91	1.680,09
10		Summe der ordentlichen Erträge	124.878,91	95.155,00		107.325,60	-12.170,60
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.117.107,22	2.128.984,32		2.122.569,05	6.415,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433.283,18	615.715,00		529.415,35	86.299,65
14	66	Abschreibungen	555.839,05	470.691,67		572.324,66	-101.632,99
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	918,09	0,00		0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00		0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.858,67	9.012,00		8.138,84	873,16
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.116.006,21	3.224.402,99		3.232.447,90	-8.044,91
20		Verwaltungsergebnis	-2.991.127,30	-3.129.247,99		-3.125.122,30	-4.125,69
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00		0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-2.991.127,30	-3.129.247,99		-3.125.122,30	-4.125,69
25	59	Außerordentliche Erträge	101.102,67	0,00		126.665,46	-126.665,46
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	57.781,50	0,00		142.911,78	-142.911,78
27		Außerordentliches Ergebnis	43.321,17	0,00		-16.246,32	16.246,32
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-2.947.806,13	-3.129.247,99		-3.141.368,62	12.120,63
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	312.590,56	1.832.933,00		-177.150,03	2.010.083,03
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	159.677,00		-2.614.529,61	2.774.206,61
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	312.590,56	1.673.256,00		2.437.379,58	-764.123,58
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.635.215,57	-1.455.991,99		-703.989,04	-752.002,95

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen

Herr Entzel

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.327,68	0,00	2.327,68	-2.327,68
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	176.277,03	0,00	139.586,50	-139.586,50
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	178.604,71	0,00	141.914,18	-141.914,18
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.259,70	368.649,10	62,00	368.587,10
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	982.463,29	8.107.635,69	812.577,50	7.295.058,19
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	113.037,38	415.905,24	222.898,85	193.006,39
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	1.099.760,37	8.892.190,03	1.035.538,35	7.856.651,68
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-921.155,66	-8.892.190,03	-893.624,17	-7.998.565,86

Produktbereich	11	Ver- u. Entsorgung
Produktgruppe		
Produktbereich	11	Ver- u. Entsorgung

Herr Opalla

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	2017		
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.789,32	79.018,00	141.428,19	-62.410,19	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.243.121,72	3.996.249,00	4.174.395,13	-178.146,13	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-197,82	4.109,00	150,00	3.959,00	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	676.901,79	467.187,00	180.720,31	286.466,69	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	664.318,59	628.485,00	659.489,97	-31.004,97	
10		Summe der ordentlichen Erträge	5.708.933,60	5.175.048,00	5.156.183,60	18.864,40	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	90.616,93	89.415,79	1.201,14	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.968.516,98	1.890.791,70	1.959.554,54	-68.762,84	
14	66	Abschreibungen	920.485,96	902.550,36	907.909,31	-5.358,95	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.379.027,49	889.725,30	812.316,30	77.409,00	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	214,00	214,00	214,00	0,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.268.244,43	3.773.898,29	3.769.409,94	4.488,35	
20		Verwaltungsergebnis	1.440.689,17	1.401.149,71	1.386.773,66	14.376,05	
21	56-57	Finanzerträge	3.806,60	0,00	36.744,64	-36.744,64	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23		Finanzergebnis	3.806,60	0,00	36.744,64	-36.744,64	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	1.444.495,77	1.401.149,71	1.423.518,30	-22.368,59	
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	71.434,34	-71.434,34	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	71.434,34	-71.434,34	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.444.495,77	1.401.149,71	1.494.952,64	-93.802,93	
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	306.360,00	304.000,00	335.043,79	-31.043,79	
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.084.570,74	1.073.290,00	1.075.493,82	-2.203,82	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-778.210,74	-769.290,00	-740.450,03	-28.839,97	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	666.285,03	631.859,71	754.502,61	-122.642,90	

Produktbereich	11	Ver- u. Entsorgung
Produktgruppe		
Produktbereich	11	Ver- u. Entsorgung

Herr Opalla

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	13.776,76	0,00	21.799,35	-21.799,35
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	13.776,76	0,00	21.799,35	-21.799,35
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.005,90	1.061.914,10	896.176,98	165.737,12
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	19.958,47	90.719,34	48.452,45	42.266,89
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	170.964,37	1.152.633,44	944.629,43	208.004,01
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-157.187,61	-1.152.633,44	-922.830,08	-229.803,36

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Herr Dr. Wächtler

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	2017		
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	529.453,15	527.522,00	566.586,40	-39.064,40	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	572.283,32	481.370,00	580.833,92	-99.463,92	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.995,79	7.088,00	6.865,86	222,14	
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.104.732,26	1.015.980,00	1.154.286,18	-138.306,18	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	72.983,93	72.935,06	48,87	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.291.838,08	1.560.393,00	1.490.031,62	70.361,38	
14	66	Abschreibungen	819.532,62	807.699,31	808.650,82	-951,51	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.111.370,70	2.441.076,24	2.371.617,50	69.458,74	
20		Verwaltungsergebnis	-1.006.638,44	-1.425.096,24	-1.217.331,32	-207.764,92	
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.006.638,44	-1.425.096,24	-1.217.331,32	-207.764,92	
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	88.970,81	-88.970,81	
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-88.970,81	88.970,81	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.006.638,44	-1.425.096,24	-1.306.302,13	-118.794,11	
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-280.696,06	280.696,06	
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	306.360,00	587.740,00	410.416,96	177.323,04	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-306.360,00	-587.740,00	-691.113,02	103.373,02	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.312.998,44	-2.012.836,24	-1.997.415,15	-15.421,09	

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	874.112,87	400.000,00	582.402,96	-182.402,96
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	874.112,87	400.000,00	582.402,96	-182.402,96
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.951.298,11	1.818.078,72	505.418,09	1.312.660,63
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	73.490,00	28.490,00	45.000,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	1.951.298,11	1.891.568,72	533.908,09	1.357.660,63
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.077.185,24	-1.491.568,72	48.494,87	-1.540.063,59

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Herr Entzel

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Fort-	Ergebnis		Vergleich
			2016	2017	geschriebener Ansatz	2017	fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017	
1	2	3	4	5	6	7		
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.669,82	0,00		51.115,22	-51.115,22	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.275,13	185.188,00		149.900,41	35.287,59	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00		289,86	-289,86	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	123,97	174,00		3.931,93	-3.757,93	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20.670,22	20.671,00		23.923,02	-3.252,02	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge	215.739,14	206.033,00		229.160,44	-23.127,44	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	360.102,86	337.100,73		337.100,73	0,00	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.208,40	168.534,00		164.400,89	4.133,11	
14	66	Abschreibungen	33.280,06	52.698,62		52.698,62	0,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.175,00	1.175,00		1.175,00	0,00	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	240,00	368,00		311,00	57,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	518.006,32	559.876,35		555.686,24	4.190,11	
20		Verwaltungsergebnis	-302.267,18	-353.843,35		-326.525,80	-27.317,55	
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
23		Finanzergebnis	0,00	0,00		0,00	0,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-302.267,18	-353.843,35		-326.525,80	-27.317,55	
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00		0,00	0,00	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-302.267,18	-353.843,35		-326.525,80	-27.317,55	
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		123.324,26	-123.324,26	
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	793.208,00		822.126,37	-28.918,37	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-793.208,00		-698.802,11	-94.405,89	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-302.267,18	-1.147.051,35		-1.025.327,91	-121.723,44	

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	Herr Entzel

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	79.510,00	60.000,00	83.130,00	-23.130,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	79.510,00	60.000,00	83.130,00	-23.130,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	193.221,21	329.005,74	68.415,08	260.590,66
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.786,57	212.800,00	161.662,21	51.137,79
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	195.007,78	541.805,74	230.077,29	311.728,45
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-115.497,78	-481.805,74	-146.947,29	-334.858,45

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe		
Produktbereich	14	Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Fort-	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2017
			2016	2017	geschriebener Ansatz		
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	61.382,05	45.646,00	38.376,41	7.269,59	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301,82	302,00	222,97	79,03	
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	61.683,87	45.948,00	38.599,38	7.348,62	
20		Verwaltungsergebnis	-61.683,87	-45.948,00	-38.599,38	-7.348,62	
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-61.683,87	-45.948,00	-38.599,38	-7.348,62	
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-61.683,87	-45.948,00	-38.599,38	-7.348,62	
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	18.659,68	-18.659,68	
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.185,00	23.409,92	-13.224,92	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-10.185,00	-4.750,24	-5.434,76	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-61.683,87	-56.133,00	-43.349,62	-12.783,38	

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe			
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	Herr Bürgermeister Maibach

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich	
			2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2017
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.260,46	48.108,00	49.394,98	-1.286,98
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.638,52	20.008,00	18.211,65	1.796,35
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	92.771,82	103.547,00	92.884,30	10.662,70
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.013,37	1.013,00	1.013,36	-0,36
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.517,52	2.818,00	7.859,39	-5.041,39
10		Summe der ordentlichen Erträge	160.201,69	175.494,00	169.363,68	6.130,32
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	378.003,01	105.618,75	94.956,03	10.662,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	480.805,97	590.154,39	521.048,48	69.105,91
14	66	Abschreibungen	7.251,86	13.809,40	19.527,62	-5.718,22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.307,33	3.991,61	3.973,94	17,67
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	869.368,17	713.574,15	639.506,07	74.068,08
20		Verwaltungsergebnis	-709.166,48	-538.080,15	-470.142,39	-67.937,76
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-709.166,48	-538.080,15	-470.142,39	-67.937,76
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-709.166,48	-538.080,15	-470.142,39	-67.937,76
29	94000000, 95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	85.521,96	-85.521,96
30	96000000, 97000000, 99999992, 99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	301.200,00	328.902,36	-27.702,36
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-301.200,00	-243.380,40	-57.819,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-709.166,48	-839.280,15	-713.522,79	-125.757,36

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe
 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Herr Bürgermeister
 Maibach

Teilfinanzrechnung
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	70.382,24	60.000,00	52.207,38	7.792,62
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	346.916,78	31.587,22	0,00	31.587,22
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26.167,31	185.293,09	91.181,38	94.111,71
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe	443.466,33	276.880,31	143.388,76	133.491,55
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-443.466,33	-276.880,31	-143.388,76	-133.491,55

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Fort-	Ergebnis	Vergleich
			2016	2017	geschriebener Ansatz	2017	fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./: Sp. 6) 2017
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.785.423,80	22.409.637,00	22.462.499,38	-52.862,38	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	863.461,08	855.884,00	939.464,47	-83.580,47	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.904.945,02	8.752.314,00	8.892.738,95	-140.424,95	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	139.800,00	155.000,00	118.000,00	37.000,00	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	19.123,65	8.042,00	15.816,34	-7.774,34	
10		Summe der ordentlichen Erträge	30.712.753,55	32.180.877,00	32.428.519,14	-247.642,14	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	73.131,00	101.908,83	100.517,41	1.391,42	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	658,55	397,56	397,56	0,00	
14	66	Abschreibungen	74.591,67	13.954,55	66.975,12	-53.020,57	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.290.843,15	16.269.436,00	15.503.604,30	765.831,70	
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14,24	17,92	17,92	0,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.439.238,61	16.385.714,86	15.671.512,31	714.202,55	
20		Verwaltungsergebnis	15.273.514,94	15.795.162,14	16.757.006,83	-961.844,69	
21	56-57	Finanzerträge	18.088,86	48.971,00	119.468,43	-70.497,43	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	816.402,27	853.972,52	762.628,53	91.343,99	
23		Finanzergebnis	-798.313,41	-805.001,52	-643.160,10	-161.841,42	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	14.475.201,53	14.990.160,62	16.113.846,73	-1.123.686,11	
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	419,25	0,00	231.626,03	-231.626,03	
27		Außerordentliches Ergebnis	-419,25	0,00	-231.626,03	231.626,03	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	14.474.782,28	14.990.160,62	15.882.220,70	-892.060,08	
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	739.149,22	830.000,00	617.953,41	212.046,59	
30	96000000-97000000, 99999992-99999993	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	994.587,00	-115.056,91	1.109.643,91	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	739.149,22	-164.587,00	733.010,32	-897.597,32	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.213.931,50	14.825.573,62	16.615.231,02	-1.789.657,40	

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Herr Opalla

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2016	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	101.000,00	0,00	101.000,00
2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des des Finanzanlagevermögens	20.309,49	15.300,00	0,00	15.300,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
4	Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.500.000,00	6.943.090,00	0,00	6.943.090,00
5	Summe	1.500.000,00	7.044.090,00	0,00	7.044.090,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
6	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	140,33	104.534,36	106.784,36	-2.250,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.704.695,15	1.765.372,00	1.689.099,44	76.272,56
11	Summe	1.704.835,48	1.869.906,36	1.795.883,80	74.022,56
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-204.835,48	5.174.183,64	-1.795.883,80	6.970.067,44

Stadt Bruchköbel
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017

Anhang zum Jahresabschluss

4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Stadt Bruchköbel hat zum 1. Januar 2009 ihr Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik (doppelte Buchführung) umgestellt.

Der Jahresabschluss der Stadt Bruchköbel beinhaltet die Rechnungslegungskomponenten, die die GemHVO vorsieht:

1. Vermögensrechnung
2. Ergebnisrechnung
3. Finanzrechnung

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Produktstruktur der Stadt Bruchköbel aufgestellt. Die Teilhaushalte entsprechen damit den organisatorischen Verantwortungsbereichen der Stadt Bruchköbel und haben die Funktion von Budgets.

4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 wurden die Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung vom 01.04.2005 (zuletzt geändert durch Gesetz vom 15. September 2016), der GemHVO vom 2. April 2006 (zuletzt geändert Gesetz vom 20. Dezember 2015), sowie die Hinweise zur GemHVO vom 22. Januar 2013 (zuletzt geändert durch Erlass vom 16. Dezember 2015) und ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) zugrunde gelegt.

Anlage 4

Seite 2

Die Erfassung der Zugänge in 2017 erfolgte mit den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt. Für die Abschreibungsdauer wurde gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer in Orientierung an der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert unter Berücksichtigung notwendiger Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen angesetzt. Bei der Berechnung der Einzelwertberichtigung wurden die wesentlichen Forderungen gegen Bundes- und Landeseinrichtungen sowie Forderungen gegen verbundene Unternehmen außer Acht gelassen, da hier keine Wertberichtigung erforderlich war. Auf die übrigen Forderungen wurden zur Berücksichtigung des allgemeinen Forderungsausfallrisikos Pauschalwertberichtigungen vorgenommen.

Erhaltene Investitionszuweisungen wurden als Sonderposten passiviert und der bezuschussten Anlage mit der gleichen Nutzungsdauer zugeordnet. Empfangene pauschale Investitionszuwendungen, die nicht maßnahmenbezogen zugeordnet werden konnten, werden gemäß § 38 Abs. 4 GemHVO über 10 Jahre aufgelöst.

Rückstellungen werden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Für Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Altersteilzeitrückstellungen wurden versicherungsmathematische Verfahren zur Berechnung angewandt. Die Rückstellungen aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 wurden durch Zuführung, Inanspruchnahme und Auflösung fortgeschrieben.

Verbindlichkeiten sind mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.

4.3 Erläuterungen zu den Posten der Vermögensrechnung

Aktivseite

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte

31.12.2017	EUR	102.961,13
31.12.2016	EUR	12.768,38

Der Ausweis betrifft Software und Software-Lizenzen.

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2016		12.768,38
Zugänge 2017	102.474,37	
Abschreibungen 2017	-12.281,62	90.192,75
Stand 31. Dezember 2017		<u>102.961,13</u>

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen Lizenzen für MS Office Professional Plus (TEUR 45) und für den Workflow (TEUR 34).

1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

31.12.2017	EUR	4.266.893,36
31.12.2016	EUR	4.540.604,51

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

31.12.2017	EUR	11.559.829,55
31.12.2016	EUR	12.037.074,53

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	2.380.359,05	2.460.764,74
Kindergarten und Kindertagesstätten, Jugend- und Freizeiteinrichtungen	4.705.182,60	4.876.968,58
Einrichtungen des Brand- und Katastrophenschutzes	1.373.316,07	1.412.482,42
Bürgerhäuser, Bibliotheken	608.555,68	647.970,53
Verwaltungsgebäude	305.646,88	338.369,91
Friedhofsgebäude	197.887,02	205.935,26
Alten- und Betreuungseinrichtungen	102.097,51	109.938,09
Wohngebäude	68.610,20	71.985,24
Sonstige Betriebsgebäude	191.023,04	202.871,50
Sonstige Bauten	1.617.358,38	1.708.195,14
Grundstückseinrichtungen	9.793,12	1.593,12
	<u>11.559.829,55</u>	<u>12.037.074,53</u>

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2016		12.037.074,53
Zugänge 2017	8.282,40	
Abschreibungen 2017	-485.527,38	-477.244,98
Stand 31. Dezember 2017		<u>11.559.829,55</u>

Anlage 4

Seite 6

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

	31.12.2017	EUR	34.831.625,11
	31.12.2016	EUR	33.427.889,39
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Allgemeines Infrastrukturvermögen	31.422.149,29		30.018.413,57
Wald (Grundstück inklusive Aufwuchs)	3.409.475,82		3.409.475,82
	<u>34.831.625,11</u>		<u>33.427.889,39</u>

Das "Allgemeine Infrastrukturvermögen" setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Allgemeines Infrastrukturvermögen		
Kanalisation	16.327.004,57	16.812.091,38
Straßen, Wege, Plätze	8.606.701,64	8.524.879,52
Brücken, Durchlässe und sonstiges Infrastrukturvermögen	5.109.049,73	3.457.312,25
Sonstige Gewässerbauten	1.349.328,86	1.197.168,06
Kulturgüter	22.723,43	24.107,60
Nutzwasseranlagen	7.341,06	2.854,76
	<u>31.422.149,29</u>	<u>30.018.413,57</u>

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2016		30.018.413,57
Zugänge 2017	82.856,75	
Umbuchungen 2017	2.904.930,43	
Abgänge 2017	-2.096,39	
Abschreibungen 2017	-1.581.955,07	1.403.735,72
Stand 31. Dezember 2017	<u></u>	<u>31.422.149,29</u>

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen die Gewerbebeschilderung (TEUR 32) und Weihnachtsbeleuchtung (TEUR 21), sowie Kanalhausanschlüsse (TEUR 20). In den Umbuchungen sind die Fertigstellung der Anlagen im Bau der Kirlebrücke (TEUR 1.762), Straßenbau Kirlebrücke (TEUR 732), Renaturierung Krebsbach (TEUR 183), Kanalsanierung (TEUR 136), sowie Urnengrabanlage und –wand (TEUR 92) enthalten. Die Abgänge betreffen die korrigierte Schlussrechnung der Gewerbebeschilderung (TEUR 2).

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

	31.12.2017	EUR	291.646,78
	31.12.2016	EUR	178.443,55
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Medienbestand der Bibliothek	107.655,55		107.655,55
Anlagen für Arbeitssicherheit und Umweltschutz	163.987,35		48.937,12
Anlagen der Energieversorgung	15.064,35		16.153,34
Sonstige Anlagen und Maschinen	4.939,53		5.697,54
	<u>291.646,78</u>		<u>178.443,55</u>

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2016		178.443,55
Zugänge 2017	126.727,50	
Abschreibungen 2017	-13.524,27	113.203,23
Stand 31. Dezember 2017		<u>291.646,78</u>

Die Zugänge setzen sich im Wesentlichen aus der Anschaffung einer Geschwindigkeitsmessanlage (TEUR 81) sowie einer neuen Druckmaschine (TEUR 40) zusammen.

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	31.12.2017	EUR	1.727.212,72
	31.12.2016	EUR	1.358.882,65

Anlage 4

Seite 8

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Fuhrpark	1.160.493,84	938.472,97
Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	191.257,58	143.676,99
Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung	126.517,02	101.794,94
Ausstattung öffentliche Spielplätze	40.273,64	44.086,53
Sonstige Betriebsausstattung	208.670,64	130.851,22
	<u>1.727.212,72</u>	<u>1.358.882,65</u>

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2016		1.358.882,65
Zugänge 2017	691.325,57	
Abgänge 2017	-2.597,06	
Abschreibungen 2017	-320.398,44	368.330,07
Stand 31. Dezember 2017	<u></u>	<u>1.727.212,72</u>

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen die Anschaffung neuer Fahrzeuge (TEUR 414), darunter einen Großflächenmäher (TEUR 47), zweier Ford Transit (TEUR 28+31), einen Friedhofbagger (TEUR 107), einen Kompakttraktor (TEUR 64), sowie einem PKW für die Ordnungspolizei (TEUR 27). Weiterhin wurden ein Server (TEUR 36), sowie geringwertige Vermögensgegenstände (TEUR 75) angeschafft.

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

	<u>31.12.2017</u>	EUR	<u>3.427.415,62</u>
	31.12.2016	EUR	4.158.232,74

Die Position beinhaltet zum Bilanzstichtag im Wesentlichen folgende Anlagen im Bau:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Bepflanzung Grünanlage "Am Kuhweg"	26.868,24	20.031,96
Straßenbau "Am Hasenpfad"	231.670,37	231.670,37
Straßen- und Brückenbau Kirlbrücke/DB	0,00	2.174.117,80
Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberissigheim	860.856,52	778.224,72
Kanalsanierung 2017	0,00	131.900,00
Urnenwand neuer Friedhof	0,00	73.193,70

Anlage 4

Seite 9

Stadtkernsanierung/Innenstadtentwicklung	1.120.022,99	472.034,89
Entlastungsanlage Niederissigheim	850.738,24	20.725,65
Radweg Niederissigheim/Butterstadt	10.897,70	10.897,70
Bepflanzung Bahnhofsvorplatz	47.275,88	47.275,88
Renaturierung Krebsbach 2. Bauabschnitt	0,00	181.446,54
Energetische Sanierung Kita Sonnenwiese	71.057,06	0,00
Erneuerung Schneckenpumpe PW B60	38.018,33	0,00
Grillplatzrenovierung	17.204,12	0,00
Straßenbau Windecker Weg	100.311,19	3.867,50
Brückenbau Im Niederried/Krebsbach	40.285,60	636,65
Sonstige	12.209,38	12.209,38
	<u>3.427.415,62</u>	<u>4.158.232,74</u>

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2016		4.158.232,74
Zugänge 2017	2.174.113,31	
Umbuchungen 2017	-2.904.930,43	-730.817,12
Stand 31. Dezember 2017	<u></u>	<u>3.427.415,62</u>

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen den Straßen- und Brückenbau „Kirlebrücke“ (TEUR 320), die Innenstadtentwicklung (TEUR 648), den Straßenbau Windecker Weg (TEUR 96) sowie die Entlastungsanlage Niederissigheim (TEUR 830). Die Umbuchungen resultieren vor allem aus der Fertigstellung des Straßen- und Brückenbaus „Kirlebrücke“ (TEUR 2.494).

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

	31.12.2017	EUR	1.637.909,65
	31.12.2016	EUR	1.869.535,68
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel	1.275.853,89		1.507.479,92
Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel	337.055,76		337.055,76
Stadtmarketing GmbH	25.000,00		25.000,00
	<u>1.637.909,65</u>		<u>1.869.535,68</u>

Der Anteil am Eigenbetrieb „Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel“ wurde um den Verlust 2016 mit EUR 231.626,03 abgewertet.

1.3.3 Beteiligungen

	31.12.2017	EUR	2,00
	31.12.2016	EUR	2,00
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Regionalverband FrankfurtRheinMain	1,00		1,00
ekom21 KGRZ Hessen	1,00		1,00
	<u>2,00</u>		<u>2,00</u>

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

31.12.2017	EUR	193.659,70
31.12.2016	EUR	176.260,96

Der Ausweis betrifft die Fondsanteile der Stadt Bruchköbel am KVR-Fonds, die durch die Kommunalbeamten-Versorgungskasse Nassau verwaltet werden. Der Kurswert der Anteile lag am 31. Dezember 2017 bei EUR 234.902,59. Die stillen Reserven betragen EUR 41.242,89. Die Wertentwicklung im Jahr 2017 betrug 2,42 %.

**1.3.6 Sonstige Ausleihungen
(sonstige Finanzanlagen)**

	31.12.2017	EUR	972.644,95
	31.12.2016	EUR	865.860,59
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Gewährte Darlehen an die Baugenossenschaft Bruchköbel	855.970,00		855.970,00
Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Bruchköbel	5.029,08		5.029,08
Genossenschaftsanteile Frankfurter Volksbank	900,00		900,00
Genossenschaftsanteile VR-Bank Main-Kinzig-Büdingen	50,00		50,00
Beteiligung EAM GmbH	100,00		100,00
Beteiligung KEAM GmbH	2.250,00		0,00
Beteiligung EAM Sammel- und Vorschalt Süd GmbH	108.345,87		3.811,51
	<u>972.644,95</u>		<u>865.860,59</u>

Die gewährten Darlehen an die Baugenossenschaft sind durch Saldenbestätigungen nachgewiesen. Darlehensverträge mit Tilgungsplänen liegen vor.

Die Geschäftsanteile wurden entsprechend den Einlagen ausgewiesen.

2. Umlaufvermögen

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

	31.12.2017	EUR	1.025.264,73
	31.12.2016	EUR	1.037.445,89
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Forderungen Konjunkturpaket Land	1.008.061,78		1.036.020,89
Sonstige Forderungen aus Zuweisungen	17.202,95		1.425,00
	<u>1.025.264,73</u>		<u>1.037.445,89</u>

Bei den Forderungen „Konjunkturpaket Land“ handelt es sich um Forderungen an das Land Hessen auf Grund der vom Land übernommenen Tilgungsverpflichtung für die von der Stadt Bruchköbel aufgenommenen Darlehen im Rahmen der Konjunkturpakete. Die Tilgung erfolgt über 30 Jahre. Die entsprechenden Darlehen sind unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen.

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen

	31.12.2017	EUR	1.313.466,19
	31.12.2016	EUR	1.547.135,89
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.561.327,87		1.339.110,34
Forderungen aus Gebühren	119.263,49		580.374,10
Forderungen aus Beiträgen und Abgaben	146.193,27		100.247,73

Anlage 4

Seite 12

abzüglich:

Einzelwertberichtigung	-444.188,64	-391.168,07
Pauschalwertberichtigung	-69.129,80	-81.428,21
	<u>1.313.466,19</u>	<u>1.547.135,89</u>

Die Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben wurden durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember 2017 nachgewiesen. Für das vorhandene Ausfallrisiko wurden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen.

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2017	EUR	292.183,51
	31.12.2016	EUR	195.673,65
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und gegen private Dritte	307.575,57		209.477,97
abzüglich:			
Einzelwertberichtigung	-13,98		-3.505,71
Pauschalwertberichtigung	-15.378,08		-10.298,61
	<u>292.183,51</u>		<u>195.673,65</u>

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember 2017 nachgewiesen. Für das vorhandene Ausfallrisiko wurden für alle Positionen entsprechend Wertberichtigungen vorgenommen.

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

	31.12.2017	EUR	612.582,44
	31.12.2016	EUR	415.360,09

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen setzen sich wie folgt zusammen:

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH (EUR 11.810,27)

Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel (EUR 600.772,17)

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2017	EUR	50.527,18
	31.12.2016	EUR	58.542,97

	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Debitorische Kreditoren	13.576,92		12.534,03
Kautionskonten	32.466,74		36.404,41
Versicherungsschäden	0,00		0,00
Übrige sonstige Vermögensgegenstände	4.483,52		9.604,53
abzüglich:			
Pauschalwertberichtigung	0,00		0,00
	<u>50.527,18</u>		<u>58.542,97</u>

2.4 Flüssige Mittel	31.12.2017	EUR	6.070,22
	31.12.2016	EUR	10.489,12

	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
VR-Bank Main-Kinzig-Büdingen	3.590,04		5.141,84
Postbank	2.480,18		3.084,71
	<u>6.070,22</u>		<u>8.226,55</u>
Kasse	0,00		2.262,57
	<u>6.070,22</u>		<u>10.489,12</u>

Die Konten bei der Frankfurter Volksbank, Sparkasse Hanau und der EIHB AG weisen zum 31. Dezember 2017 einen negativen Saldo aus. Daher erfolgte der Ausweis unter den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.

Die Salden sind durch Saldenbestätigungen, Kontoauszüge und den Tagesabschluss der Stadt nachgewiesen.

3. Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2017	EUR	69.986,92
	31.12.2016	EUR	91.766,25

Anlage 4

Seite 14

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Ansparraten für Investitionsdarlehen	40.182,00	54.175,74
Ist-Vorgriffe (für Januar 2018 bzw. 2017)	19.685,81	22.896,26
Sonstige	10.119,11	14.694,25
	<u>69.986,92</u>	<u>91.766,25</u>

Anspardarlehen (Zinsvorauszahlungen)

In Höhe von 20 % auf die Darlehenssumme der Darlehen aus den Hessischen Investitionsfonds werden Ansparraten gezahlt. Die reguläre Ansparzeit beträgt vier Jahre. Die Ansparraten sind entsprechend der Tilgungszeit bzw. regulären Laufzeit der Darlehen aufzulösen (20 Jahre).

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Ansparraten für ausgezahlte Darlehen der Landesbank Hessen-Thüringen		
– Darlehens-Nr. 7 910 677 041	1.932,21	5.796,62
– Darlehens-Nr. 7 910 424 030	0,00	649,02
– Darlehens-Nr. 7 500 012 028	12.026,98	14.031,47
– Darlehens-Nr. 7 500 003 972	20.288,18	24.796,66
– Darlehens-Nr. 7 910 952 048	5.934,64	8.901,95
	<u>40.182,00</u>	<u>54.175,74</u>

Ist-Vorgriffe

Der Ausweis betrifft im Wesentlichen Beamtenbezüge für Januar 2018, die bereits im Dezember 2017 ausgezahlt wurden (vgl. § 45 Abs. 1 GemHVO).

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

31.12.2017	EUR	0,00
31.12.2016	EUR	2.619.524,14

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag aus 2016 von 2.619.524,14 Euro, konnte im Berichtszeitraum durch den ordentlichen Jahresüberschuss in voller Höhe ausgeglichen werden. Die Stadt Bruchköbel weist zum 31.12.2017 sogar ein positives Eigenkapital auf der Passivseite der Bilanz in Höhe von 205.141,02 Euro aus.

Passivseite

1. Eigenkapital	31.12.2017	EUR	205.141,02
	31.12.2016	EUR	0,00
1.1 Netto-Position	31.12.2017	EUR	10.620.605,54
	31.12.2016	EUR	10.620.605,54
1.3 Ergebnisverwendung			
1.3.1 Ergebnisvortrag			
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	31.12.2017	EUR	-10.415.464,52
	31.12.2016	EUR	-13.240.129,68

Der Jahresüberschuss zum 31.12.2017 in Höhe von EUR 2.824.665,16 wurde verwendet, um die ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren teilweise auszugleichen.

1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	31.12.2017	EUR	0,00
	31.12.2016	EUR	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	31.12.2017	EUR	0,00
	31.12.2016	EUR	0,00

Der ordentliche Jahresüberschuss im Berichtsjahr beträgt EUR 3.079.369,94. Hiervon wurden EUR 254.704,78 zum Ausgleich des außerordentlichen Ergebnisses und EUR 2.824.665,16 zum teilweisen Ausgleich der ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren verwendet.

1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	31.12.2017	EUR	0,00
	31.12.2016	EUR	0,00

Der außerordentliche Jahresfehlbetrag von EUR 254.704,78 wurde durch den ordentlichen Jahresüberschuss in voller Höhe ausgeglichen.

1.3.3 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

31.12.2017	EUR	0,00
31.12.2016	EUR	2.619.524,14

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag aus 2016 von 2.619.524,14 Euro, konnte im Berichtszeitraum durch den ordentlichen Jahresüberschuss in voller Höhe ausgeglichen werden.

2. Sonderposten

31.12.2017	EUR	20.588.440,93
31.12.2016	EUR	20.842.201,22

2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

31.12.2017	EUR	18.721.949,89
31.12.2016	EUR	19.087.466,07

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	10.895.176,77	10.793.787,47
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	46.952,84	53.101,42
2.1.3 Investitionsbeiträge	7.779.820,28	8.240.577,18
	<u>18.721.949,89</u>	<u>19.087.466,07</u>

Die erhaltenen Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge wurden nach § 38 Abs. 4 GemHVO passiviert und in der Regel über die Nutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände aufgelöst.

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

31.12.2017	EUR	1.866.491,04
31.12.2016	EUR	1.754.735,15

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Gebührenaussgleich Kanal	1.527.317,98	1.431.865,85
Gebührenaussgleich Abfallwirtschaft	339.173,06	322.869,30
	<u>1.866.491,04</u>	<u>1.754.735,15</u>

Der Ausweis des Sonderpostens erfolgt entsprechend § 41 Abs. 7 GemHVO.

3. Rückstellungen

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

	31.12.2017	EUR	7.527.230,12
	31.12.2016	EUR	7.679.553,72
	31.12.2017	31.12.2016	
	EUR	EUR	
Pensionsrückstellungen	6.206.885,00	6.293.663,00	
Beihilferückstellungen	1.308.274,00	1.354.138,00	
Altersteilzeitrückstellungen	12.071,12	31.752,72	
	<u>7.527.230,12</u>	<u>7.679.553,72</u>	

Für die Bildung der Pensionsrückstellungen wurde das steuerliche Teilwertverfahren unter Verwendung eines Zinssatzes von 6 % (Richttafeln 2005 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck) angewandt. Für die Ansprüche der Beamten auf Beihilfe nach dem Zeitpunkt ihrer Pensionierung wurde eine Beihilferückstellung gebildet. Hierzu wurde von der Kommunalbeamten-Versorgungskasse Wiesbaden ein versicherungsmathematisches Gutachten erstellt.

3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen

31.12.2017	EUR	4.159.545,00
31.12.2016	EUR	4.649.257,00

Anlage 4

Seite 18

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Rückstellung für Kreisumlage	2.743.665,00	2.387.561,00
Rückstellung für Schulumlage	1.415.880,00	2.261.696,00
	<u>4.159.545,00</u>	<u>4.649.257,00</u>

Diese Rückstellung betrifft die an den Landkreis abzuführende Kreis- und Schulumlage.

3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	31.12.2017	EUR	790.200,03
	31.12.2016	EUR	790.200,03

Die Rückstellung steht im Zusammenhang mit der Sanierung der Kreismülldeponie an der ehemaligen B45. Die Bewertung der Rückstellung ergibt sich aus einem Schreiben des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft des Main-Kinzig-Kreises.

3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	31.12.2017	EUR	2.015,04
	31.12.2016	EUR	2.015,04

Die Rückstellung steht im Zusammenhang mit Altlasten auf dem ehemaligen Gelände der Firma Schottling.

3.5 Sonstige Rückstellungen	31.12.2017	EUR	248.500,00
	31.12.2016	EUR	0,00

Die Rückstellung steht im Zusammenhang mit den erwarteten Jahresfehlbeträgen 2016 + 2017 des Zweckverbandes „Entwicklung Fliegerhorst Langendiebach“.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	31.12.2017	EUR	0,00
	31.12.2016	EUR	0,00

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	31.12.2017	EUR	23.306.869,29
	31.12.2016	EUR	24.997.463,16
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Darlehen	23.255.008,22		24.944.107,66
Zinsabgrenzung	51.861,07		53.355,50
	<u>23.306.869,29</u>		<u>24.997.463,16</u>

Die Salden sind durch Darlehens- und Kontoauszüge nachgewiesen.

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	31.12.2017	EUR	25.037.175,44
	31.12.2016	EUR	25.062.812,63
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Sparkasse Hanau	9.759.639,00		8.532.674,17
Frankfurter Volksbank	4.277.536,44		6.530.138,46
Europäische Iranische Handelsbank	11.000.000,00		10.000.000,00
	<u>25.037.175,44</u>		<u>25.062.812,63</u>

Die Salden sind durch Darlehens- und Kontoauszüge nachgewiesen.

4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	31.12.2017	EUR	0,00
	31.12.2016	EUR	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	31.12.2017	EUR	70.128,50
	31.12.2016	EUR	51.677,84

Die Verbindlichkeiten sind einzeln durch eine Offene-Posten-Liste nachgewiesen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2017	EUR	351.272,51
31.12.2016	EUR	723.172,52

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um Verpflichtungen aus privatrechtlichen Rechtsgeschäften, bei denen die Zahlung bis zum Bilanzstichtag noch nicht erfolgt ist. Sie sind einzeln durch eine Offene-Posten-Liste nachgewiesen.

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

31.12.2017	EUR	54,00
31.12.2016	EUR	92,00

Die Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sind einzeln durch eine Offene-Posten-Liste nachgewiesen.

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

31.12.2017	EUR	25.946,58
31.12.2016	EUR	0,00

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Eigenbetrieb Soziale Dienste	0,00	0,00
Stadtmarketing GmbH	25.946,58	0,00
Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel	0,00	0,00
	<u>25.946,58</u>	<u>0,00</u>

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind einzeln durch eine Offene-Posten-Liste nachgewiesen.

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2017	EUR	183.597,99
	31.12.2016	EUR	178.825,84
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Kreditorische Debitoren	46.994,75		71.096,61
Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern	36.115,85		29.966,11
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sozialversi- cherungsträger	15.564,71		26.378,91
Kautionskonten	37.899,44		39.817,11
Verbindlichkeiten an das Land bzgl. der Fehlbelegungsabgabe	35.582,50		0,00
Übrige sonstige Verbindlichkeiten	11.440,74		11.567,10
	<u>183.597,99</u>		<u>178.825,84</u>

Die übrigen sonstigen Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen die Umsatzsteuerverbindlichkeiten (EUR 9.157,95).

5. Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2017	EUR	1.375.324,71
	31.12.2016	EUR	1.351.481,24

Der Ausweis betrifft im Wesentlichen die Grabnutzungsrechte der einzelnen Grabarten (EUR 1.330.720,18).

Die Zahlungen für die Grabnutzungsrechte der einzelnen Grabarten wurden ermittelt und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst (vgl. § 45 Abs. 2 GemHVO).

Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

Zu Position 1

Privatrechtliche Leistungsentgelte	2017	EUR	928.094,47
	2016	EUR	862.203,79

Die **Umsatzerlöse aus privatrechtlichen Leistungsentgelten** setzen sich wie folgt zusammen:

	2017	2016
	EUR	EUR
Verkaufserlöse	607.476,97	560.053,33
Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten	185.381,53	184.157,40
Übrige	135.235,97	117.993,06
	<u>928.094,47</u>	<u>862.203,79</u>

Die Verkaufserlöse betreffen im Wesentlichen Erträge für die Fahrgeldeinnahmen ÖPNV (EUR 566.341,00).

Die übrigen privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten im Wesentlichen Erträge bzgl. der DSD Beteiligung für Containerstellplätze, der Abfallberatung, sowie die Erstattung des Altpapiers kommunaler Anteil vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des Main-Kinzig-Kreises (EUR 127.255,97).

Zu Position 2

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2017	EUR	5.896.362,01
	2016	EUR	5.922.341,38
	2017		2016
	EUR		EUR
Benutzungsgebühren	4.214.852,22		4.299.302,06
Verwaltungsgebühren	207.891,16		187.537,63
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	19.725,52		41.215,09
Kindergartengebühren	1.003.035,95		949.314,72
Verpflegungsentgelt Kindergarten	302.696,75		293.346,75
Friedhof	148.160,41		151.625,13
	<u>5.896.362,01</u>		<u>5.922.341,38</u>

Zu Position 3

Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2017	EUR	1.737.677,34
	2016	EUR	1.198.913,16

	2017	
	EUR	
Kostenerstattungen vom Bund	0,00	0,00
Kostenerstattungen vom Land	0,00	0,00
Kostenerstattungen von Gemeinden	1.527.124,34	879.965,42
Kostenerstattungen von Zweckverbänden	58.550,00	58.550,00
Kostenerstattungen von gesetzlicher Sozialversicherung	8.021,99	6.293,45
Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	114.346,12	192.353,32
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	29.634,89	61.750,97
Sonstige Kostenerstattungen	0,00	0,00
	<u>1.737.677,34</u>	<u>1.198.913,16</u>

Die Kostenerstattungen von Gemeinden betreffen im Wesentlichen Kostenerstattungen vom Main-Kinzig-Kreis für den Asylbereich (EUR 1.473.214,05). Hierin enthalten ist eine zusätzliche Erstattung der Fehlbeträge 2015 und 2016 von EUR 701.856,83 für diesen Bereich.

Die Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen betreffen im Wesentlichen Kostenerstattungen für Personalüberlassung von der Stadtmarketing GmbH (EUR 92.884,30).

Zu Position 5

Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

	2017	EUR	22.462.499,38
	2016	EUR	21.785.423,80
	2017		2016
	EUR		EUR
Städtischer Anteil an der Einkommensteuer	13.882.108,04		12.764.326,88
Gewerbesteuer	4.317.747,09		4.903.068,87
Grundsteuer B	3.075.126,73		3.081.867,43
Städtischer Anteil an der Umsatzsteuer	440.785,94		352.436,88
Vergnügungssteuer einschließlich Spielapparatsteuer	572.441,10		532.627,20
Hundesteuer	76.612,49		76.546,67
Grundsteuer A	97.677,99		74.549,87
	<u>22.462.499,38</u>		<u>21.785.423,80</u>

Anlage 4

Seite 24

Zu Position 6

Erträge aus Transferleistungen

2017	EUR	1.135.079,72
2016	EUR	1.026.196,08

	2017	2016
	EUR	EUR
Familienlastenausgleich	939.464,47	863.461,08
Leistungen von Sozialleistungsträgern	195.615,25	162.735,00
	<u>1.135.079,72</u>	<u>1.026.196,08</u>

Zu Position 7

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

2017	EUR	9.978.091,67
2016	EUR	8.928.441,40

	2017	2016
	EUR	EUR
Schlüsselzuweisungen des Landes	8.752.313,95	7.904.945,02
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.003.810,93	893.776,97
Zuweisungen für laufende Zwecke von sonstigen Bereichen	25.200,00	23.152,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden	196.766,79	106.567,41
Zuweisungen für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00
	<u>9.978.091,67</u>	<u>8.928.441,40</u>

Die Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land betreffen im Wesentlichen Zuweisungen für die Kindergärten (EUR 987.379,00).

Zu Position 8**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen
und Investitionsbeiträgen**

2017	EUR	1.054.404,08
2016	EUR	1.565.027,51

	2017	2016
	EUR	EUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus		
– Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	567.031,88	589.541,20
– Zuwendungen vom nicht-öffentlichen Bereich	6.567,76	5.895,67
– Beiträge	480.804,44	472.920,92
– Gebührenhaushalte	0,00	496.669,72
	<u>1.054.404,08</u>	<u>1.565.027,51</u>

Zu Position 9**Sonstige ordentliche Erträge**

2017	EUR	804.485,50
2016	EUR	854.476,33

	2017	2016
	EUR	EUR
Konzessionsabgaben	653.649,81	653.394,38
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	91.386,00	136.720,00
Erträge aus Schadensersatzleistungen	18.814,85	9.087,87
Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung auf Forderungen	15.790,14	19.118,86
Fehlbelegungsabgabe	3.951,81	16.390,10
Sonstige	20.892,89	19.765,12
	<u>804.485,50</u>	<u>854.476,33</u>

Anlage 4

Seite 26

Zu Position 11

Personalaufwendungen	2017	EUR	11.298.330,76
	2016	EUR	10.943.622,80
	2017		2016
	EUR		EUR
Entgelte Arbeitnehmer	8.460.670,17		8.213.799,24
Soziale Abgaben	2.490.030,59		2.367.286,03
Bezüge Beamte	310.051,06		303.838,23
Übernommene Fahrtkosten	359,05		193,20
Aufwendungen für Personaleinstellungen	8.553,82		10.652,91
Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	0,00		5.291,10
Sonstige	28.666,07		42.562,09
	<u>11.298.330,76</u>		<u>10.943.622,80</u>

Zu Position 12

Versorgungsaufwendungen	2017	EUR	364.738,83
	2016	EUR	421.931,30
	2017		2016
	EUR		EUR
Aufwendungen an die Versorgungskasse	177.734,83		300.645,30
Veränderung Pensionsrückstellungen	157.885,00		115.272,00
Veränderung Beihilferückstellungen	29.119,00		6.014,00
	<u>364.738,83</u>		<u>421.931,30</u>

Zu Position 13

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	2017	EUR	7.611.733,53
	2016	EUR	7.678.647,10
	2017		2016
	EUR		EUR
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.572.537,45		1.490.201,57
Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.611.097,96		4.616.878,90
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	585.910,52		632.802,35
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation und Information	500.126,14		458.593,13
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrektur	342.061,46		480.171,15
	<u>7.611.733,53</u>		<u>7.678.647,10</u>

Zusammensetzung Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe:

	2017		2016
	EUR		EUR
Strom	472.077,79		448.643,67
Materialaufwand	540.268,88		525.599,37
Gas	157.028,59		156.630,72
Wasser und Abwasser	114.594,18		115.363,31
Büromaterial, Lehr- und Unterrichtsmittel	68.504,73		76.322,15
Heizöl	48.069,62		25.852,11
Treibstoffe	53.979,76		48.270,23
Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	49.852,80		33.324,77
Reinigung	18.542,78		15.999,43
Sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	49.618,32		44.195,81
	<u>1.572.537,45</u>		<u>1.490.201,57</u>

2017**2016**

Anlage 4

Seite 28

Zusammensetzung Aufwendungen für bezogene Leistungen:

	EUR	EUR
Fremdentsorgung	1.311.351,82	1.348.318,24
Fremdleistungen	1.686.842,51	1.742.413,97
Instandhaltungen	1.023.739,01	926.234,60
Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten	79.567,38	9.319,43
Wartungskosten	186.569,43	202.760,90
Fremdreinigung	242.706,10	303.098,72
Aufwandsentschädigungen für Tagesmütter	33.787,60	36.239,00
Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	32.235,39	32.574,68
Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.298,72	15.919,36
	<u>4.611.097,96</u>	<u>4.616.878,90</u>

Zusammensetzung Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen:

	2017	2016
	EUR	EUR
Mieten, Pachten	400.982,18	436.528,43
Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte	44.845,29	26.263,17
Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich tätige Mandatsträger	48.809,68	45.803,68
Gebühren	9.053,79	26.841,10
Aufwendungen für Beratungsleistungen und Wirtschaftsprüfung	32.423,16	63.035,24
Leasing	32.059,89	25.738,16
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	17.736,53	8.592,57
	<u>585.910,52</u>	<u>632.802,35</u>

Zusammensetzung Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation und Information:	2017	2016
	EUR	EUR
Aufwendungen für Repräsentationen	320.159,56	274.084,51
Fort- und Weiterbildung	55.445,66	54.599,52
Öffentlichkeitsarbeit	13.465,69	12.095,06
Porto und Versandkosten	31.413,70	37.788,79
Telefonkosten	36.698,42	35.164,56
Fachliteratur	25.154,84	25.471,99
Verfüungsmittel	11.277,26	10.253,80
Reisekosten	3.829,45	3.666,46
Sonstige Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation und Information	2.681,56	5.468,44
	<u>500.126,14</u>	<u>458.593,13</u>

Die Aufwendungen für Repräsentationen betreffen im Wesentlichen die Planung und Durchführung von Veranstaltungen, Eigenwerbung, Bürgerinformationen und Innenstadtentwicklung der Stadtmarketing GmbH (EUR 281.549,95), sowie Gästebewirtung (EUR 14.860,26).

Zusammensetzung Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrektur:	2017	2016
	EUR	EUR
Einstellungen in den Sonderposten für Gebührenaussgleich	111.755,89	280.271,43
Versicherungen	162.524,23	144.568,72
Beiträge Wirtschaftsverbände	23.423,14	9.170,92
Nicht anrechenbare Vorsteuer	35.280,52	36.945,51
Sonstige Aufwendungen	9.077,68	9.214,57
	<u>342.061,46</u>	<u>480.171,15</u>

Der Ausweis der Sonderposten für den Gebührenaussgleich erfolgte entsprechend § 41 Abs. 7 GemHVO. Die daraus resultierenden Aufwendungen wurden unter den Einstellungen in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen.

Zu Position 14

Abschreibungen	2017	EUR	2.748.595,12
	2016	EUR	2.719.819,94

Anlage 4

Seite 30

	2017	2016
	EUR	EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf aktivierte Investitionszuschüsse	351.045,16	345.373,86
Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.978.511,64	1.979.932,70
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	13.524,27	10.020,75
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	320.091,03	302.494,26
Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	27.322,98	76.987,73
Einzelwertberichtigungen	53.020,57	0,00
Pauschalwertberichtigungen	5.079,47	5.010,64
	<u>2.748.595,12</u>	<u>2.719.819,94</u>

Zu Position 15

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	2017	EUR	2.770.906,64
	2016	EUR	2.925.581,56
	2017	2016	
	EUR	EUR	
Zuschüsse an übrige Bereiche	874.465,35	795.174,80	
Erstattungen an Gemeinden	1.096.654,39	1.577.162,68	
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	460.000,00	473.112,00	
Sonstige Erstattungen an öffentliche Sonderrechnungen	76.672,17	67.096,12	
Zuweisungen an Zweckverbände	251.074,56	2.824,45	
Sonstige Erstattungen an private Unternehmen	4.269,24	3.030,60	
Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	
Sonstige Zuweisungen und Erstattungen	7.770,93	7.180,91	
	<u>2.770.906,64</u>	<u>2.925.581,56</u>	

Die Zuschüsse an übrige Bereiche betreffen im Wesentlichen Zuschüsse für die kirchlichen Kindergärten (EUR 670.805,14), sowie Zuschüsse für Schulfördervereine (EUR 140.258,42).

Die Erstattungen an Gemeinden betreffen im Wesentlichen die Abwasserentsorgung (EUR 774.000,00), Betriebskosten der Zweifeldsporthalle und Rudolf-Harbig-Stadion (EUR

177.957,53), sowie den Kostenausgleich nach § 28 HKJGB für den Besuch einer Tageseinrichtung außerhalb der eigenen Wohngemeinde (EUR 52.714,39).

Die Zuschüsse an verbundene Unternehmen betreffen die Zuweisung für 2017 an den Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel (EUR 460.000,00).

Die Erstattungen an öffentliche Sonderrechnungen betreffen Erstattungen an die ekom21 – KGRZ Hessen.

zu Position 16

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	2017	EUR	15.504.790,80
	2016	EUR	15.292.427,15
	2017		2016
	EUR		EUR
Kreisumlage	10.739.155,00		10.032.621,00
Schulumlage	3.956.731,00		4.309.478,00
Gewerbesteuerumlage	712.694,55		854.172,16
Kompensationsumlage	0,00		0,00
Sonstige	96.210,25		96.155,99
	<u>15.504.790,80</u>		<u>15.292.427,15</u>

Die sonstigen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen die Verbandsumlage an den Regionalverband FrankfurtRheinMain (EUR 95.023,75).

zu Position 17

Transferaufwendungen

	2017	EUR	566,42
	2016	EUR	3.574,90

Die Transferaufwendungen betreffen im Wesentlichen Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien.

Anlage 4

Seite 32

zu Position 18

Sonstige ordentliche Aufwendungen	2017	EUR	19.916,67
	2016	EUR	26.197,21
	2017		2016
	EUR		EUR
Grundsteuer	13.421,62		19.718,90
Kfz-Steuer	6.477,13		6.464,07
Kapitalertragsteuer	17,92		14,24
Sonstige Steuern	0,00		0,00
	<u>19.916,67</u>		<u>26.197,21</u>

zu Position 21

Finanzerträge	2017	EUR	218.731,86
	2016	EUR	53.640,18
	2017		2016
	EUR		EUR
Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	102.142,00		15.392,75
Bankzinsen	11.979,30		888,88
Säumniszuschläge, Stundungszinsen	61.438,10		25.521,52
Mahngebühren	6.358,39		7.755,32
Sonstige Finanzerträge	36.814,07		4.081,71
	<u>218.731,86</u>		<u>53.640,18</u>

Die sonstigen Finanzerträge resultieren im Wesentlichen aus der Auszahlung der Bürgerschaftsprovision für die EAM GmbH & Co. KG und der EAM Sammel- und Vorschalt Süd GmbH (EUR 36.744,64).

Zu Position 22

Zinsen und andere Finanzaufwendungen	2017	EUR	816.477,32
	2016	EUR	889.188,21

	2017	2016
	EUR	EUR
Zinsen Kreditinstitute	730.763,96	805.359,46
Zinsdienstumlage	46.224,96	48.604,06
Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	7.812,50	12.912,50
Auflösung von Ansparraten	13.993,74	17.199,22
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.682,16	5.112,97
	<u>816.477,32</u>	<u>889.188,21</u>

Zu Position 25

Außerordentliche Erträge	2017	EUR	2016
	<u>2017</u>		<u>2016</u>
	EUR		EUR
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Vermögensgegenständen über EUR 410,00	137.007,60		101.804,77
Erträge aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen und Sachspenden	669,31		2.985,57
Sonstige außerordentliche Erträge	71.434,34		0,36
	<u>209.111,25</u>		<u>104.790,70</u>

Die sonstigen außerordentlichen Erträge resultieren aus Bürgschaftsprovisionen der EAM GmbH & Co. KG und der EAM Sammel- und Vorschalt Süd GmbH für die Jahre 2015 und 2016.

Zu Position 26

Außerordentliche Aufwendungen	2017	EUR	463.816,03
	<u>2017</u>		<u>2016</u>
	EUR		EUR
	2016		59.103,16

Die außerordentlichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen (Verkauf von einem Grundstück im Kinzigheimer Weg 42 EUR 129.400,00), die Abwertung der Beteiligung an dem Eigenbetrieb „Wirtschaftlichen Betrieben der Stadt Bruchköbel“ (EUR 231.626,03), sowie einer Außerplanmäßigen Abschreibung auf Sachanlagen (Abriss der Kirlbrücke und der Brücke B9 mit EUR 88.970,81).

Erläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung

Im Berichtsjahr ergab sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus Laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 4.486.895,10. Dem standen Zahlungsmittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (./ EUR 2.557.824,52) sowie aus der Finanzierungstätigkeit (./ EUR 1.689.099,44) gegenüber. Unter Berücksichtigung der haushaltsunwirksamen Vorgänge (EUR ./ 218.752,85) erhöht sich der Zahlungsmittelbestand um EUR 21.218,29 auf ./ EUR 25.031.105,22.

Sonstige Angaben

Organe

In 2017 gehörten folgende Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel an:

Name	Von	Bis
Baier, Patrick	Januar 2017	Dezember 2017
Beilner, Dietmar	Januar 2017	Dezember 2017
Blum-Schwarzer, Nicole	Januar 2017	Dezember 2017
Blum, Oliver	Januar 2017	Dezember 2017
Braun, Sylvia	Januar 2017	Dezember 2017
Breitenbach, Frank	Januar 2017	Dezember 2017
Broschowsky, Klaus Dieter	Januar 2017	Dezember 2017
Bürgstein, Patricia	Januar 2017	Dezember 2017
Clauß, Christian	Januar 2017	Dezember 2017
Emmrich, Rolf	Januar 2017	Dezember 2017
Förster-Helm, Elke	Januar 2017	Dezember 2017
Große, Andrea	Januar 2017	Dezember 2017
Gust, Oliver	Januar 2017	Dezember 2017
Hirt, Oliver	Januar 2017	Dezember 2017
Hormel, Harald	Januar 2017	Dezember 2017
Kitzmann, Alexander	Januar 2017	Dezember 2017
Klein, Gisela	Januar 2017	Dezember 2017
Lauterbach, Katja	Januar 2017	Dezember 2017
Ließmann, Peter	Januar 2017	Dezember 2017
Linek, Klaus	Januar 2017	Dezember 2017

Name	Von	Bis
Neunemann-Güth, Nicole	Januar 2017	Dezember 2017
Nohl, Frank	Januar 2017	Dezember 2017
Ochs, Reiner	Januar 2017	Dezember 2017
Pastor, Dana	Januar 2017	Dezember 2017
Pauly, Monika	Januar 2017	Dezember 2017
Rabold, Alexander	Januar 2017	Dezember 2017
Rechholz, Joachim	Januar 2017	Dezember 2017
Ringel, Uwe	Januar 2017	Dezember 2017
Rötzler, Guido	Januar 2017	Dezember 2017
Schreier, Michael	Januar 2017	Dezember 2017
Seewald, Carina	Januar 2017	Dezember 2017
Sliwka, Thomas	Januar 2017	Dezember 2017
Spachovsky, Ralf	Januar 2017	Dezember 2017
Viehmänn, Veronika	Januar 2017	Dezember 2017
Weigl-Franz, Viola	Januar 2017	Dezember 2017
Wingefeld, Dr. Volker	Januar 2017	Dezember 2017
Zeitler, Nicholas	Januar 2017	Dezember 2017

In 2017 gehörten folgende Mitglieder dem **Magistrat** der Stadt Bruchköbel an:

Name	Von	Bis
Maibach, Günter	Januar 2017	Dezember 2017
Cammerzell, Ingrid	Januar 2017	Dezember 2017
Jessl, Edwin	Januar 2017	Dezember 2017
Keim, Reiner	Januar 2017	Dezember 2017
Legorjé, Hans-Joachim	Januar 2017	Dezember 2017
Pastor, Josef	Januar 2017	Dezember 2017
Roth, Michael	Januar 2017	Dezember 2017
Schadeberg, Volker	Januar 2017	Dezember 2017
Schäfer, Jürgen	Januar 2017	Dezember 2017
Viehmänn, Norbert	Januar 2017	Dezember 2017

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Im Jahr 2017 waren bei der Stadt Bruchköbel im Schnitt 5,00 Beamte und 259 Beschäftigte tätig.

Fremde Zahlungsmittel

Fremde Zahlungsmittel im Bereich der Forderungen waren in der Bilanz zum Stichtag in Höhe von EUR 36.950,26, sowie bei den Verbindlichkeiten in Höhe von EUR 84.922,68 enthalten. Diese gliedern sich wie folgt:

Forderungen:

Verwahrungen (Mietkautionen und Zinsen)	32.466,74 €
Handvorschüsse	200,00 €
Durchlaufende Posten im Bereich Obdachlose	1.458,00 €
Durchlaufende Posten im Bereich Sozialhilfe	0,00 €
Durchlaufende Posten im Bereich Asyl	0,00 €
allgemeine Forderungen (z.B. Umsatzsteuer)	2.825,52 €

Gesamt **36.950,26 €**

Verbindlichkeiten:

Verwahrungen (Mietkautionen und Zinsen)	37.899,44 €
Durchlaufende Posten im Bereich Sozialhilfe	426,10 €
Durchlaufende Posten im Bereich Asyl	354,00 €
allgemeine Verbindlichkeiten (z.B. Umsatzsteuer)	10.660,64 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Land aus der Fehlbelegungsabgabe	35.582,50 €

Gesamt **84.922,68 €**

Sonstige Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag bestand eine institutionelle betragsmäßige Bürgschaft der Stadt Bruchköbel über TEUR 9.000 für die Terramag GmbH, TEUR 729 gegenüber der EAM Sammel- und Vorschalt 5 GmbH, sowie TEUR 7.296 für die EAM GmbH & Co. KG.

Zahlungsverpflichtungen aus Wartungsverträgen und sonstigen längerfristigen finanziellen Verpflichtungen bestanden zum Bilanzstichtag in Höhe von TEUR 4.307.

Die Stadt Bruchköbel ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse (ZVK). Zur Deckung der Versorgungsleistungen der ZVK ist die Stadt zur Zahlung entsprechender Beiträge verpflichtet.

Bei den ZVK-Verpflichtungen handelt es sich um sogenannte mittelbare Pensionsverpflichtungen, die nicht bilanziert wurden, da dies nach der GemHVO nicht zulässig ist.

Weitere wesentliche Haftungsverhältnisse oder sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können (gemäß § 251 HGB), bestehen nicht. Wesentliche Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestehen nicht.

Bruchköbel, 07. September 2018


Günter Maibach
Bürgermeister

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagepiegel) 2017 - € -

01 Bruchköbel

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Buchwerte	
	Gesamte AK/HK am Beginn 2017	Zugänge im Jahr 2017	Abgänge im Jahr 2017	Umbuchungen im Jahr 2017	Gesamte AK/HK am Ende 2017	Kumulierte Abschreibungen am Beginn 2017	Zuschreibungen im Jahr 2017	Abschreibungen im Jahr 2017 +/-	Umbuchungen im Jahr 2017	Abschreibungen auf Abgänge im Jahr 2017	Kumulierte Abschreibungen am Ende 2017	am 31.12. des Jahres 2017	am 31.12. des Vorjahres 2017
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	180.970,42	102.474,37	0,00	0,00	283.444,79	168.202,04	0,00	12.281,62	0,00	0,00	180.483,66	102.961,13	12.768,38
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	8.848.545,84	65.052,39	0,00	0,00	8.913.598,23	4.307.941,33	0,00	338.763,54	0,00	0,00	4.646.704,87	4.266.893,36	4.540.604,51
Summe 1.	9.029.516,26	167.526,76	0,00	0,00	9.197.043,02	4.476.143,37	0,00	351.045,16	0,00	0,00	4.827.188,53	4.369.854,49	4.553.372,89
2. Sachanlagevermögen													
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.727.259,26	62,00	237.761,86	0,00	21.489.559,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.489.559,40	21.727.259,26
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremdem Grund	22.477.375,28	8.282,40	0,00	0,00	22.485.657,68	10.440.300,75	0,00	485.527,38	0,00	0,00	10.925.828,13	11.559.829,55	12.037.074,53
2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	83.628.462,09	82.856,75	254.243,19	2.904.930,43	86.362.006,08	50.200.572,70	0,00	1.581.955,07	0,00	252.146,80	51.530.380,97	34.831.625,11	33.427.889,39
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	428.877,37	126.727,50	34.558,95	0,00	521.045,92	250.433,82	0,00	13.524,27	0,00	34.558,95	229.399,14	291.646,78	178.443,55
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.914.811,31	774.301,13	252.726,33	0,00	4.436.386,11	2.555.928,66	0,00	320.398,44	0,00	167.153,71	2.709.173,39	1.727.212,72	1.358.882,65
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.158.232,74	2.174.113,31	0,00	-2.904.930,43	3.427.415,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.427.415,62	4.158.232,74
Summe 2.	136.335.018,05	3.166.343,09	779.290,33	0,00	138.722.070,81	63.447.235,93	0,00	2.401.405,16	0,00	453.859,46	65.394.781,63	73.327.289,18	72.887.782,12
3. Finanzanlagevermögen													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.008.791,99	0,00	0,00	0,00	2.008.791,99	139.256,31	0,00	231.626,03	0,00	0,00	370.882,34	1.637.909,65	1.869.535,68
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	176.260,96	17.398,74	0,00	0,00	193.659,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.659,70	176.260,96
3.6 Sonstige Finanzanlagen	865.860,59	106.784,36	0,00	0,00	972.644,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	972.644,95	865.860,59
Summe 3.	3.050.915,54	124.183,10	0,00	0,00	3.175.098,64	139.256,31	0,00	231.626,03	0,00	0,00	370.882,34	2.804.216,30	2.911.659,23
Gesamtsumme (1. bis 3.)	148.415.449,85	3.458.052,95	779.290,33	0,00	151.094.212,47	68.062.635,61	0,00	2.984.076,35	0,00	453.859,46	70.592.852,50	80.501.359,97	80.352.814,24

Forderungsübersicht
– Euro –

Art der Forderungen	Stand zum 31.12.2016	Stand zum 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
1 Forderungen aus Zuweisungen, und Zuschüssen	1.037.445,89	1.025.264,73	75.419,82	172.351,96	777.492,95
2 Forderungen aus Steuern und Abgaben	1.547.135,89	1.313.466,19	1.283.377,39	30.088,80	0,00
3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	195.673,65	292.183,51	291.583,51	600,00	0,00
4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	415.360,09	612.582,44	612.582,44	0,00	0,00
5 Sonstige Vermögensgegenstände	58.542,97	50.527,18	50.527,18	0,00	0,00
6 Summe der Forderungen	3.254.158,49	3.294.024,05	2.313.490,34	203.040,76	777.492,95

Rückstellungsübersicht

	Stand 1.1.2017	Inanspruch- nahme 2017	Auflösung 2017	Zuführung 2017	Stand 31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
Pensionsrückstellungen	6.293.663,00	166.511,00	79.541,00	159.274,00	6.206.885,00
Beihilferückstellungen	1.354.138,00	63.138,00	11.845,00	29.119,00	1.308.274,00
Altersteilzeitrückstellung	31.752,72	19.681,60	0,00	0,00	12.071,12
	7.679.553,72	249.330,60	91.386,00	188.393,00	7.527.230,12
Rückstellungen für Finanzaus- gleich und Steuerschuldver- hältnisse					
Rückstellung Finanzausgleich					
Kreisumlage	2.387.561,00	0,00	0,00	356.104,00	2.743.665,00
Schulumlage	2.261.696,00	845.816,00	0,00	0,00	1.415.880,00
	4.649.257,00	845.816,00	0,00	356.104,00	4.159.545,00
Rückstellungen für die Rekulti- vierung und Nachsorge von Ab- falldeponien					
	790.200,03	0,00	0,00	0,00	790.200,03
Rückstellungen für die Sanie- rung von Altlasten					
	2.015,04	0,00	0,00	0,00	2.015,04
Sonstige Rückstellungen					
	0,00	0,00	0,00	248.500,00	248.500,00
	13.121.025,79	1.095.146,60	91.386,00	792.997,00	12.727.490,19

Verbindlichkeitenübersicht

	<u>Laufzeiten</u>			Summe	Vorjahr
	bis 1 Jahr	2 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	EUR	EUR	EUR		
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.766.148,47	6.967.591,25	14.573.129,57	23.306.869,29	24.997.463,16
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	25.037.175,44	0,00	0,00	25.037.175,44	25.062.812,63
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	70.128,50	0,00	0,00	70.128,50	51.677,84
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	351.272,51	0,00	0,00	351.272,51	723.172,52
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	54,00	0,00	0,00	54,00	92,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	25.946,58	0,00	0,00	25.946,58	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	183.597,99	0,00	0,00	183.597,99	178.825,84
	<u>27.434.323,49</u>	<u>6.967.591,25</u>	<u>14.573.129,57</u>	<u>48.975.044,31</u>	<u>50.949.172,15</u>

Übersicht über die Darlehen zum 31.12.2017

Kreditanstalt	Darlehens-Kontonummer	Zinssatz %	Ursprungsbetrag EUR	Stand 31.12.2017 EUR
Sparkasse Hanau	600301642	3,95	165.066,04 €	66.867,08 €
Dt. Hypothekenbank Hamburg	3021549500	5,29	1.134.045,39 €	47.681,89 €
Dt. Hypothekenbank Hamburg	3021549502	5,29	901.547,29 €	236.169,43 €
Landesbank Hessen-Thür.	7910952048	0,00	255.645,94 €	12.782,25 €
Landesbank Hessen-Thür.	7500003972	0,00	357.904,32 €	53.685,58 €
Universal-Invest-Luxembourg S.A.	4257600022	3,56	428.550,82 €	239.826,43 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	8643735	2,41	766.937,82 €	100.907,41 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	5237367/7291129	2,73	851.300,98 €	134.396,02 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	6281163	2,92	741.373,23 €	136.566,95 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	7645492	2,92	511.291,88 €	94.181,92 €
Landesbank Hessen-Thür.	7500012028	0,00	153.387,56 €	30.677,48 €
Deutsche Kreditbank	6024038	5,11	1.278.229,70 €	369.336,58 €
Sparkasse Hanau	600350102	2,29	1.000.000,00 €	212.500,00 €
Sparkasse Hanau	600350219	2,26	2.000.000,00 €	1.229.099,27 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	9109482	4,20	1.550.000,00 €	407.880,00 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	8461823	4,35	1.000.000,00 €	315.784,00 €
Sparkasse Hanau	600350557	2,75	702.516,74 €	479.709,80 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	4738181	4,25	1.345.000,00 €	460.125,00 €
Dt. Hypothekenbank Hamburg	3021549503	3,72	890.000,00 €	490.733,53 €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	226417	3,30	872.000,00 €	410.336,00 €
Dt. Hypothekenbank Hamburg	3021549504	3,95	2.640.000,00 €	1.443.362,07 €
Landesbank Hessen-Thür.	7500035830	3,00	200.000,00 €	100.000,00 €
Sparkasse Hanau	600351001	4,56	3.000.000,00 €	2.181.006,36 €
Sparkasse Hanau	600351027	3,69	1.100.000,00 €	867.670,45 €
WI Bank	7500061745	0,00	7.653,00 €	5.867,30 €
WI Bank	7500061740	0,00	554.202,00 €	424.888,20 €
WI Bank	7500061754	0,00	31.899,00 €	24.455,90 €
WI Bank	7500061764	0,00	3.650,00 €	2.798,31 €
WI Bank	7500061775	0,00	8.044,00 €	6.167,09 €
WI Bank	7500061719	0,00	870.215,00 €	667.164,81 €
WI Bank	7500061732	0,00	6.769,00 €	5.189,52 €
WI Bank	7500070818	0,00	114.560,00 €	91.648,04 €
Sparkasse Hanau	600351217	3,53	3.283.000,00 €	2.766.740,12 €
Dt. Genossenschaft HypoBank	3021549505	3,18	752.803,69 €	527.333,00 €
WI Bank	7500075690	3,00	800.000,00 €	560.000,00 €
WI Bank	7500075695	3,00	180.000,00 €	126.000,00 €
WI Bank	7500659231	2,20	200.000,00 €	150.000,00 €
WI Bank	7500661703	2,19	3.981.950,00 €	2.886.913,75 €
Sparkasse Hanau	600305759	2,96	767.095,00 €	670.100,98 €
WI Bank	7500954423	1,80	1.377.765,37 €	1.163.729,96 €
Dt. Hypothekenbank Hamburg	3021549506	1,44	1.655.110,00 €	1.554.725,74 €
E.ON		3,00	3.939,88 €	- €
Kreditanstalt für Wiederaufbau	14466765	0,00	1.500.000,00 €	1.500.000,00 €
Summe Darlehen			<u>39.943.453,65 €</u>	<u>23.255.008,22 €</u>
Frankfurter Volksbank				4.277.536,44 €
Sparkasse Hanau				9.759.639,00 €
Europäisch Iranische Handelsbank AG				11.000.000,00 €
Zinsabgengung				51.861,07 €
				<u>48.344.044,73 €</u>

Übertragung der Haushaltsausgabereste von 2017 nach 2018

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
01111030	84383102	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Botenfahrzeug	705,49
01111030	84383103	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	1.500,00
01111030	84383200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) - Büromöbel	504,89
01111150	84383104	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen -Lizenzen, DV-Software	13.483,85
01111150	84383105	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen	75.096,71
01111150	84383203	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's)	7.239,49
02122030	84182101	Auszahlungen für Geschwindigkeitsmessenanlagen - Geschwindigkeitsmessenanlagen	89.946,37
02126000	84182100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Mastsirene Butterstadt	9.000,00
02126000	84383100	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - 3 MTF (Brk, Roßd., Bu), Tragkraftspr.-fzg. (Bu), TLF (Brk)	100.000,00
02126000	84383109	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - MTF (Brk)	600.000,00
02126000	84383114	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Sonstige Betriebsausstattung	36.059,48
02126000	84383115	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Digitalfunk	210.770,49

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
02126000	84383200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's)	7.263,99
06361010	84383118	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	27.544,37
06361010	84383206	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's)	18.643,35
06366010	84285691	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (KIP-Programm) - Spielplatzausstattung	100.000,00
06366010	84383119	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Spielgeräte öffentliche Spielplätze	25.964,74
06366010	84383120	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Spielgeräte Kita-Spielplätze	1.414,33
08424000	84182104	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Neugestaltung der Wasserförderung in Roßdorf und Niederissigheim	47.433,04
08424000	84285891	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (KIP-Programm) - Ertüchtigung Sportplätze	202.913,00
08424000	84383100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie immaterielle Anlagevermögen - Gras- und Laubsauger Rudolf-Harbig-Stadion	9.690,27
10521000	84182100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Bebaute Grundstücke - Grunderwerbssteuer	10.000,00
10521000	84182102	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Unbebaute Grundstücke	99.938,00
10521000	84182103	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Bebaute Grundstücke	100.000,00
10521100	84383122	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Fahrzeuge Bauhof	177.661,27

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
10522000	84285100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Sanierung Altes Rathaus Bruchköbel, Nutzungsänderung Spielhaus, Bestandssanierung Kita Sonnenwiese	658.207,12
10522000	84285103	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Stadtkernsanierung	794.833,49
10522000	84285191	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (KIP-Programm) - Neueindeckung des Daches im Bereich der ehemaligen Schule, Einbau einer Dämmung nach EnEV.	150.000,00
10522000	84285200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Asylheim an der Dreispitzhalle	80.000,00
10522000	84285291	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (KIP-Programm) - Energetische Sanierung Kita Sonnenwiese	237.875,49
10522000	84285391	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (KIP-Programm) - Energetische Sanierung Mehrzweckhalle Niederissigheim	160.359,00
10522000	84285491	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (KIP-Programm) - Energetische Verbesserung und Barriereabbau Hallenbad	978.000,00
10522000	84285591	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (KIP-Programm) - Sanierung der WC-Anlage/Fassade/Eingangstüranlage im Bgh. Oberissigheim und Austausch der Gaseinzelöfen am neuen Friedhof	180.000,00
10522000	84285991	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (KIP-Programm) - Energetische Sanierung Kita Sternenland	160.359,00
10522100	84285300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - Grünanlagen Kuhweg	23.812,49
10522400	84285103	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Stadtkernsanierung	3.767.590,89
11537000	84383200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 410 °	2.824,28
11538000	84081200	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Gemeinden/ GV - Kostenanteil Kläranlage Neuberg/Erlensee und Hanau	38.210,66

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
11538000	84285200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Kanalbau allgemein (Inliner und offene Bauweise)	150.172,47
12541000	84081700	Auszahlung für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen - Finanzielle Beteiligung barrierefreie Bahnunterführung	45.000,00
12541000	84285214	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Straßenbau Windecker Weg	454.642,21
12541000	84285222	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Straßenbau Radweg Kirleweg	250.000,00
12541000	84285224	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Bahnhofsvorplatz, K+R	100.000,00
12541000	84285226	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Brückenbau Im Niederried/Krebsbach B7	309.714,40
12541000	84285231	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Straßenbau Am Hasenpfad	87.192,96
12541000	84285300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - Grünanlagen Höhenstraße/Bahnhofstraße	42.724,12
12541001	84285306	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - Straßenbeleuchtung Windecker Weg	30.000,00
13551000	84285791	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (KIP-Programm) - Grillplatzrenovierung	42.535,19
13552000	84285250	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen - Erneuerung Hochwasserschutzmauer Krebsbach zwischen Hauptstraße und Kirleweg	20.000,00
13552000	84285300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - Renaturierung Krebsbach 2.+3. Bauabschnitt Gemarkung Bruchköbel	20.000,00
13553000	84285200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Friedhofsentwicklung in Roßdorf und Oberissigheim	11.000,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
13553000	84285305	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - Urnenwände Friedhöfe	73.159,77
13553000	84383100	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen - Friedhofsbagger, Rasenaufsmäher und Kipper	40.000,00
15571000	84182100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - historische Stadtbeschilderung und Beleuchtung	7.792,62
15571000	84285103	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Innenstadtentwicklung neue Stadtmitte	31.587,22
15573110	84383100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie immaterielle Anlagevermögen - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	52,92
15573120	84383100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	11.000,00
15573140	84383100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	4.500,00
15573150	84383100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	10.000,00
15573160	84383100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	10.000,00
		Gesamt	10.955.919,43

Rechenschaftsbericht

7.1 Vormerkungen

Im Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll nach der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) dargestellt werden:

- Der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt Bruchköbel dergestalt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen,
- Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
- Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung,
- Wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlichen Investitionen.

7.2 Geschäftsverlauf 2017

Der Haushaltsplan 2017 wurde am 20.06.2017 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Die Genehmigung durch die Kommunalaufsicht erfolgte am 14.08.2017.

7.2.1 Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von 2.824.665,16 € ab und setzt sich zusammen aus dem ordentlichen Ergebnis (3.079.369,94 €) und dem außerordentlichen Ergebnis (-254.704,78 €). Der Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis wurde verwendet, um den außerordentlichen Fehlbetrag auszugleichen sowie die ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren teilweise auszugleichen.

Gegenüber dem Haushaltsplan 2017, der ein Jahresergebnis von 93.993,00 € vorsah, ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung in der Ergebnisrechnung (Verbesserung) von 2.730.672,16 €.

Entwicklung der Ertragspositionen im Haushaltsjahr 2017

Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen sind mit 1.737.677,34 € um 462.216,34 € höher als der Planansatz. Dies ist auf einen teilweisen Ausgleich der Fehlbeträge im Bereich Asyl für die Jahre 2015 und 2016 durch den MKK zurückzuführen.

Die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträge aus Umlagen sind mit 22.462.499,38 € um 52.862,38 € höher ausgefallen als im Planansatz ausgewiesen.

Die Abweichungen betreffen hauptsächlich:

den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	882.640,04 €
den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	119.252,94 €
Grundsteuer A	21.677,99 €
Grundsteuer B	-74.873,27 €
Gewerbesteuer	-782.252,91 €
Spielapparatesteuer	-113.394,90 €
Hundesteuer	-187,51 €

Insgesamt wurden in Höhe von 754.093,17 € höhere ordentliche Erträge als geplant erzielt.

Die außerordentlichen Erträge betreffen:

• Erträge aus Spenden	669,31 €
• Verkauf von Baugrundstücken	111.336,01 €
• Veräußerung von Vermögensgegenständen	25.671,59 €
• periodenfremde Erträge	71.434,34 €

Die Periodenfremden Erträge resultieren aus Bürgschaftsprovisionen der EAM GmbH & Co. KG und der EAM Sammel- und Vorschalt Süd GmbH für die Jahre 2015 und 2016.

Entwicklung der Aufwandspositionen im Haushaltsjahr 2017

Die Personalaufwendungen sind mit einem Betrag in Höhe von 557.454,18 € unter dem fortgeschriebenen Planansatz 2017. Dies ist im Wesentlichen auf die Nichtbesetzung von Planstellen zurückzuführen. Bei den Versorgungsaufwendungen sind 51.691,77 € Mehraufwendungen gegenüber dem Planansatz zu verzeichnen.

Die Steueraufwendungen und die Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen liegen mit 766.415,20 € unter dem Planansatz. Dies resultiert im Wesentlichen aus der Entnahme/Zuführung der Rückstellung der Kreis- und Schulumlage von 614.712,00 Euro sowie aus einer Einsparung bei der Gewerbesteuerumlage von 151.119,70 Euro, gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz.

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen fiel mit 1.925.383,69 € niedriger aus als geplant. Die Minderung erfolgte überwiegend durch die Personalaufwendungen, geringere Sach- und Dienstleistungen sowie der Entnahme/Zuführung der Rückstellung der Kreis- und Schulumlage und einer Einsparung bei der Gewerbesteuerumlage.

Die außerordentlichen Aufwendungen mit 463.816,03 € beinhalten:

• außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	89.278,22 €
• außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	231.626,03 €
• Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	129.722,87 €
• periodenfremde Aufwendungen	13.188,91 €

Die außerordentlichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen (Verkauf von einem Grundstück im Kinzigheimer Weg 42 EUR 129.400,00), die Abwertung der Beteiligung an dem Eigenbetrieb "Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel" (EUR 231.626,03) sowie einer außerplanmäßigen Abschreibung auf Sachanlagen (Abriss der Kirlbrücke und der Brücke B9 mit EUR 88.970,81).

7.2.2 Vermögensentwicklung

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Bilanz dargestellt:

	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung
	TEUR	TEUR	%
Aktivseite:			
1 Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	103	13	692,31
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.267	4.540	-6,01
Summe:	4.370	4.553	-4,02
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.490	21.727	-1,09
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.560	12.037	-3,96
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	34.831	33.428	4,20
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	292	179	63,13
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.727	1.359	27,08
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.427	4.158	-17,58
Summe:	73.327	72.888	0,60
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.638	1.870	-12,41
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	-	-	
1.3.3 Beteiligungen	-	-	
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-	
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	194	176	10,23
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	972	866	12,24
Summe:	2.804	2.912	-3,71
Gesamtsumme:	80.501	80.353	0,18
2 Umlaufvermögen	3.300	3.265	1,07
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-	-	
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	-	-	
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.294	3.254	1,23
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.025	1.037	-1,16

	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR	Veränderung %
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.313	1.547	-15,13
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	292	196	48,98
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	613	415	47,71
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	51	59	-13,56
Summe:	3.294	3.254	1,23
2.4 Flüssige Mittel			
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	6	10	-40,00
3 Rechnungsabgrenzungsposten	70	92	-23,91
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	2.620	-100,00
Gesamtsumme AKTIVA :	83.871	86.329	-2,85

	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR	Veränderung %
Passivseite:			
1 Eigenkapital	205	-	
1.1 Netto-Position	10.621	10.621	0,00
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-	-	
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-	-	
1.2.3 Sonderrücklagen	-	-	
1.2.4 Stiftungskapital	-	-	
1.3 Ergebnisverwendung	- 10.415	- 10.621	-1,94
1.3.1 Ergebnisvortrag	- 10.415	- 13.240	-21,34
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	- 10.415	- 13.240	-21,34
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	-	
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	-	
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	-	
1.3.3 Umgliederung negatives Eigenkapital	-	2.620	-100,00

	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR	Veränderung %
2 Sonderposten	20.588	20.842	-1,22
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	18.722	19.087	-1,91
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	10.895	10.794	0,94
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	47	53	-11,32
2.1.3 Investitionsbeiträge	7.780	8.240	-5,58
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.866	1.755	6,32
3 Rückstellungen	12.727	13.121	-3,00
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.527	7.680	-1,99
3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Schuldenverhältnisse	4.159	4.649	-10,54
3.3 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	790	790	0,00
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2	2	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	249	-	100,00
4 Verbindlichkeiten	48.975	51.014	-4,00
4.1 Anleihen	-	-	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	23.307	24.997	-6,76
Davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	1.766	1.763	0,17
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	23.205	24.857	-6,65
Davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	1.732	1.720	0,70
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	97	135	-28,15
Davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	29	38	-23,68
4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	5	5	100,00
Davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	5	5	100,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	25.037	25.063	-0,10
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen	70	52	34,62
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	351	723	-51,45
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	-	-	
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	26	-	100,00
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	184	179	2,79
5 Rechnungsabgrenzungsposten	1.376	1.352	1,78
Gesamtsumme:	83.871	86.329	-2,85

Mit 96 % der Bilanzsumme hat das Anlagevermögen eine herausragende Bedeutung für die Vermögenslage der Stadt Bruchköbel. Nach dem von der Stadt Bruchköbel verfolgten, am Anschaffungswert orientierten Bewertungskonzept sind die Vermögensposten vorsichtig - im Sinne des niedrigsten von mehreren zulässigen Werten - bewertet.

Die Nettoposition ist die rechnerische Restgröße, die sich in der Eröffnungsbilanz aus dem Saldo der bewerteten Aktiva und der passivierten Schulden und Rückstellungen ergibt.

Der Jahresabschluss 2017 weist ein Jahresergebnis in Höhe von 2.824.665,16 € aus (3.079.369,94 € ordentliches Ergebnis und -254,704,78 € außerordentliches Ergebnis).

Zum 31.12.2017 wird ein Eigenkapital von 205.141,02 Euro ausgewiesen.

Ein Fremdvergleich mit anderen Gebietskörperschaften ist derzeit noch nicht möglich. Bei einem Fremdvergleich ist insbesondere das zugrunde gelegte Bewertungskonzept zu berücksichtigen.

Die in wirtschaftlichen Unternehmen verwendeten Bilanzrelationen sind für Gebietskörperschaften nur bedingt verwendbar. Das wesentliche Vermögen ist für hoheitliche Zwecke und als Infrastrukturvermögen gebunden und kann aufgabenbedingt keine in monetären Werten messbare Rendite abwerfen. Entsprechend bedürfen Abzinsungen und andere aus Renditeerwägungen begründete Bewertungen von Aktiva und Passiva einer detaillierten Betrachtung. Typische Bilanz- und Ergebniskennzahlen sind in den kommenden Jahren noch zu entwickeln.

7.2.3 Finanzentwicklung

Der Finanzmittelbestand hat sich in 2017 um 21.218,29 € auf ./ 25.031.105,22 € gegenüber dem Bestand 2016 (./ 25.052.323,51 €) verbessert.

Die Veränderungen des Finanzmittelbestandes ergibt sich dabei aus den nachfolgend dargestellten Finanzmittelflüssen.

Finanzmittelfluss	EUR
– aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.486.895,10
– aus der Investitionstätigkeit	- 2.557.824,52
– aus der Finanzierungstätigkeit	- 1.689.099,44
– aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	- 218.752,85
	<u>21.218,29</u>

7.2.4 Wesentliche Vorgänge

Haushaltsplan 2017

Nach Vorlage des Entwurfs der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wurde dieser durch den Magistrat am 16.11.2016 festgestellt und am 13.12.2016 in die Stadtverordnetenversammlung eingebracht. Der Beschluss des Haushalts 2017 erfolgte am 20.06.2017. Die Genehmigung erfolgte am 14.08.2017.

Jahresabschluss 2017

Bei diesem Jahresabschluss der Stadt Bruchköbel bildet die sogenannte 3-Komponenten-Rechnung (1. Vermögensrechnung, 2. Ergebnisrechnung sowie 3. Finanzrechnung) die Grundlage.

7.2.5 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen wurden in Höhe von 904.672,27 € getätigt.

Es wurden außerdem für Auszahlungen von Baumaßnahmen insgesamt 2.282.587,65 € verausgabt. Diese beinhalten in den folgenden Positionen:

1. Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	806.330,11 €
2. Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.394.707,82 €
3. sonstige Baumaßnahmen	81.549,72 €

Die Hochbaumaßnahmen betreffen im Wesentlichen die Innenstadtentwicklung mit 624.004,84 Euro.

Die Tiefbaumaßnahmen umfassen im Wesentlichen den Kanal- und Straßenbau "Windecker Weg" mit 926.456,28 € und den Straßen- und Brückenbau "Kirlebrücke" mit 362.438,20 Euro.

Im Bereich der investiven Einnahmen wurden im Haushaltsjahr 2017 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen in Höhe von 756.770,30 € realisiert. Diese betreffen im Wesentlichen Zuwendungen für die Kirlebrücke von 559.100,00 Euro sowie 83.130,00 Euro für die Renaturierung am Krebsbach.

Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens entstanden von 147.646,29 €.

Die Haushaltsansätze im Bereich des KIP Programmes wurden zum größten Teil noch nicht in Anspruch genommen. Es wurden lediglich für die Grillplatzrenovierung "Dicke Eiche" EUR 7.464,81 und für die Energetische Sanierung der Kita Sonnenwiese EUR 57.124,51 verausgabt. Die Maßnahmen waren angemeldet und nur teilweise vom Land Hessen genehmigt.

7.2.6 Budget und wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen

Die Budgetierung der Stadt Bruchköbel wurde bereits im kameralen Haushalt eingeführt und im doppelhaushalt fortgesetzt.

Der Jahresabschluss weist gegenüber der Veranschlagung eine Verbesserung von 2.730.672,16 € aus.

Budgetbetrachtung

Die Budgetbetrachtung bezieht sich auf die Produktbereiche.

Die Personalausgaben sind unabhängig von den einzelnen Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Die Budgetergebnisse (ohne Berücksichtigung innerer Verrechnungen) mit Abweichungen von über 300.000 € im Produktbereich sind folgende:

Budget 01 (Innere Verwaltung)

Im Produktbereich 01 Innere Verwaltung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 418.761,07 €
Dies resultiert zum größten Teil aus geringeren Aufwendungen für Personal- und Sachkosten von 226.463,74 Euro. Durch die aktuelle Niedrigzinsphase konnten bei den Zinsaufwendungen für Kassenkredite Einsparungen in Höhe von 63.681,23 Euro erfolgen.

Budget 05 (Soziale Leistungen)

Im Produktbereich 05 Soziale Leistungen ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 960.871,61 €
Dies resultiert zum größten Teil aus Mehreinnahmen im Bereich Asyl. Seitens des MKK erfolgte eine teilweise Erstattung der Fehlbeträge für die Jahre 2015 und 2016 von 701.856,83 Euro.

Budget 06 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe)

Im Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 333.094,69 €
Dies resultiert zum größten Teil (220.741,65 Euro) aus geringeren Aufwendungen für Personalkosten im Bereich der Kindertagesstätten.

Budget 16 (Allgemeine Finanzwirtschaft)

Bei dem Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 892.060,08 €
Dies resultiert im Wesentlichen aus der Entnahme/Zuführung der Rückstellung der Kreis- und Schulumlage von 614.712,00 Euro, gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz. Weiterhin konnten Mehreinnahmen u.a. bei den Steuern und Zuweisungen in Höhe von 247.642,14 Euro verbucht werden.

7.3 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2017 sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2017 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

7.4 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Haushaltsjahr 2018

Der Haushalt 2018 wurde am 12.12.2017 in der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 14.02.2018.

Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen.

Das Haushaltssicherungskonzept muss zwingend fortgeschrieben werden und sollte zukünftig zur Abbauung der Fehlbeträge aus Vorjahren führen.

Weiterhin ist durch den Beitritt zur sogenannten Hessenkasse ein ausgeglichener Ergebnis- und Finanzplan unerlässlich.

7.5 Risikoberichterstattung

7.5.1 Besondere Geschäftsrisiken

Steuerentwicklung

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2017 auf 43.996.694,17 €, davon resultieren aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen 22.462.499,38 € (51,05%). Dabei entfallen 18.199.855,13 € auf die beiden Steuerarten Gewerbesteuer (4.317.747,09 €) und auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (13.882.108,04 €).

Die Stadt Bruchköbel ist auf das Ertragsaufkommen dieser beiden Steuerarten angewiesen und von deren Entwicklung abhängig.

Das Risiko für die Stadt Bruchköbel besteht insbesondere darin, dass diese beiden Steuern stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt werden.

Die Abhängigkeit von nur zwei großen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen erhebliche Risiken für die Stadt Bruchköbel dar.

Die Einflussmöglichkeiten der Stadt auf die Entwicklung der Steuererträge sind stark begrenzt (z. B. Ansiedlung von Gewerbebetrieben).

Beteiligungen

Aufgrund der besonderen Haftungsverhältnisse gegenüber den Eigenbetrieben der Stadt Bruchköbel wird hier auf die Berichterstattung des Eigenbetriebes Wirtschaftliche Betriebe - Campingplatz/Schwimmbad und des Eigenbetriebes Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel aus deren Jahresabschlüssen verwiesen.

Außerdem besteht noch eine Stadtmarketing GmbH als 100 % Tochter der Stadt Bruchköbel. Auch hier wird auf den Jahresabschluss der Gesellschaft verwiesen.

Allgemeine Risiken

Die laufende Entwicklung des Geschäftes wird über den Plan-/Ist-Vergleich ständig überwacht.

Risiken aus derivaten Finanzinstrumenten bestehen nicht.

Die Stadt Bruchköbel hat sich gem. § 2 Abs. 2 S. 1 und Abs. 3 S.1 Hessenkassegesetz in 2018 verpflichtet, den Ergebnis- und Finanzhaushalt in Planung und Rechnung ab dem Jahr 2019 nach § 92 Abs. 4 bis 6 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) auszugleichen sowie die Vorgaben zu den Liquiditätskrediten nach § 105 HGO zu beachten, ab dem Haushaltsjahr 2019 die Zahlung der ordentlichen Tilgung und den Beitrag zum Sondervermögen Hessenkasse grundsätzlich aus Mitteln der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften und somit eine Fremdfinanzierung zu vermeiden. Dem Risiko eines Liquiditätsengpasses, insbesondere im Hinblick auf den Innenstadumbau, ist stets entgegenzuwirken.

7.5.2 Chancen, Zielsetzung und Strategien

Bruchköbel strebt als Mittelzentrum in unmittelbarer Nähe zum florierenden Osten der Metropolregion Frankfurt Rhein-Main eine positive Entwicklung hinsichtlich der Ansiedlung von Gewerbe und Neubürgern für die kommenden 15 bis 20 Jahre an. Bedarfs- und zielgruppengerechte Baugebiete entstehen aktuell im Zentrum und zentrumsnahen Lagen. Die steigende Nachfrage nach bezahlbarem Wohnraum im engeren Radius der Metropolregion, wird auch dank des Gleisanschlusses der Stadt zum stetigen Zuzug auch junger Familien führen. Zudem wird die gemeinsame Entwicklung der Flächen des Zweckverbands Fliegerhorst Langendiebach im Bereich Logistik, Gewerbe und auch Freizeit die gesamte Region und damit auch die Stadt Bruchköbel positiv beeinflussen und neue Arbeitsplätze und Gewerbesteuer-einnahmen generieren. Zudem hat Bruchköbel in seiner historischen Innenstadt die Chance auf eine bedarfsgerechte Ergänzung und neue Entwicklung eines Zentrums und kann so dafür sorgen, dass die Stadt auch nachhaltig Gäste und Käufer anzieht.

7.5.3 Risikosicherung

Für den Bereich des Vergabewesens gibt es eine Dienstanweisung auf der Grundlage des Korruptionserlasses der Hessischen Landesregierung.

Die Grundstücksverwaltung erfolgt im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung durch den Magistrat.

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den besonderen Anforderungen der Stadt Bruchköbel. Das Haushalts- und Rechnungswesen wird durch das EDV-System (ProDoppik H & H Datenverarbeitungs- und Beratungsgesellschaft mbH, Berlin) abgebildet.

Ein spezielles Controlling ist bisher noch nicht eingerichtet. Im Rahmen der laufenden Haushaltsüberwachung ist jedoch sichergestellt, dass rechtzeitig auf entsprechende Veränderungen im Einnahmen- und Ausgabenbereich reagiert werden kann.

Bruchköbel, den 07.09.2018

DER MAGISTRAT
der Stadt Bruchköbel


Günter Maibach
Bürgermeister