



Stadt Bruchköbel

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2016
zur Vorlage beim Amt für Prüfung und Revision
des Main-Kinzig-Kreises

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|---------|
| Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2016 | 1 - 3 |
| Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2016 | 4 |
| Gesamtfinanzrechnung zum 31. Dezember 2016 | 5 - 6 |
| Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung nach Produktbereichen zum 31. Dezember 2016 | 7 - 32 |
| Anhang zum Jahresabschluss 2016 | 33 - 74 |
| Übersicht über die Darlehen zum 31. Dezember 2016 | 75 |
| Übersicht über die Haushaltsausgabereste von 2016 nach 2017 | 76 - 80 |
| Rechenschaftsbericht 2016 | 81-89 |

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2015 |
|---------------|--|----------------------|----------------------|
| Aktiva | * | | |
| 1 | Anlagevermögen | 80.352.814,24 | 79.297.389,11 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 4.553.372,89 | 4.868.293,82 |
| 1.1.1 | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 12.768,38 | 13.346,98 |
| 1.1.2 | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 4.540.604,51 | 4.854.946,84 |
| 1.2 | Sachanlagen | 72.887.782,12 | 71.517.085,00 |
| 1.2.1 | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 21.727.259,26 | 21.946.311,20 |
| 1.2.2 | Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 12.037.074,53 | 11.152.313,89 |
| 1.2.3 | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 33.427.889,39 | 34.853.699,15 |
| 1.2.4 | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 178.443,55 | 189.122,10 |
| 1.2.5 | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.358.882,65 | 1.427.126,69 |
| 1.2.6 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 4.158.232,74 | 1.948.511,97 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 2.911.659,23 | 2.912.010,29 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.869.535,68 | 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 | 176.260,96 | 156.442,86 |
| 1.3.6 | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) | 865.860,59 | 886.029,75 |
| 1.4 | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Umlaufvermögen | 3.264.647,61 | 3.428.923,64 |
| 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 | 3.254.158,49 | 3.411.188,54 |
| 2.3.1 | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisung und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.037.445,89 | 1.084.996,88 |
| 2.3.2 | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen | 1.547.135,89 | 1.451.933,91 |
| 2.3.3 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 195.673,65 | 315.637,60 |
| 2.3.4 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 415.360,09 | 470.315,04 |
| 2.3.5 | Sonstige Vermögensgegenstände | 58.542,97 | 88.305,11 |
| 2.4 | Flüssige Mittel | 10.489,12 | 17.735,10 |
| 3 | Rechnungsabgrenzungsposten | 91.766,25 | 108.643,56 |
| 4 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 2.619.524,14 | 3.984.575,14 |
| | SUMME AKTIVA | 86.328.752,24 | 86.819.531,45 |

Der Magistrat


(Bürgermeister)

15. September 2017
Bruchköbel, den

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2015 |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|
| <i>Passiva</i> | | | |
| 1 | Eigenkapital | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Netto-Position | 10.620.605,54 | 10.596.915,54 |
| 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 | -10.620.605,54 | -10.596.915,54 |
| 1.3.1 | Ergebnisvortrag | -13.240.129,68 | -12.255.990,78 |
| 1.3.1.1 | Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | -13.240.129,68 | -12.255.990,78 |
| 1.3.1.2 | außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0,00 | -2.325.499,90 |
| 1.3.2.1 | Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0,00 | -2.325.499,90 |
| 1.3.2.2 | Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Umgliederung negatives Eigenkapital | 2.619.524,14 | 3.984.575,14 |
| 2 | Sonderposten | 20.842.201,22 | 21.088.253,84 |
| 2.1 | Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge | 19.087.466,07 | 19.117.120,40 |
| 2.1.1 | Zuweisungen vom öffentlichen Bereich | 10.793.787,47 | 10.738.713,09 |
| 2.1.2 | Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich | 53.101,42 | 51.260,08 |
| 2.1.3 | Investitionsbeiträge | 8.240.577,18 | 8.327.147,23 |
| 2.2 | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 1.754.735,15 | 1.971.133,44 |
| 2.3 | Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rückstellungen | 13.121.025,79 | 13.469.377,53 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 7.679.553,72 | 7.882.513,91 |
| 3.2 | Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen | 4.649.257,00 | 4.793.527,00 |
| 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 | 3.136,59 |
| 3.5 | Sonstige Rückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Verbindlichkeiten | 51.014.043,99 | 50.949.172,15 |
| 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 | 24.997.463,16 | 25.215.952,52 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 24.857.437,62 | 25.001.992,45 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | 135.492,21 | 201.960,07 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2015 |
|-------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.3 | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern | 4.533,33 | 12.000,00 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung | 25.062.812,63 | 24.643.730,95 |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen | 51.677,84 | 34.550,00 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 723.172,52 | 747.282,58 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 92,00 | 77,00 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 0,00 | 50.742,77 |
| 4.9 | Sonstige Verbindlichkeiten | 178.825,84 | 256.836,33 |
| 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | 1.351.481,24 | 1.312.727,93 |
| | <u>SUMME PASSIVA</u> | <u>86.328.752,24</u> | <u>86.819.531,45</u> |

Der Magistrat

15. September 2017
Bruchköbel, den



(Bürgermeister)

Ergebnisrechnung
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----------|-----------------------------|---|----------------------|--|----------------------|--------------------|--|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 977.409,21 | 1.153.001,89 | 862.203,79 | 290.798,10 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.737.200,24 | 5.558.262,00 | 5.922.341,38 | -364.079,38 | |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 709.885,59 | 1.959.827,00 | 1.198.913,16 | 760.913,84 | |
| 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 | 19.928.558,89 | 21.181.936,00 | 21.785.423,80 | -603.487,80 | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 1.068.960,91 | 1.045.124,00 | 1.026.196,08 | 18.927,92 | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 5.916.039,35 | 9.160.822,00 | 8.928.441,40 | 232.380,60 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.003.258,34 | 1.283.021,13 | 1.565.027,51 | -282.006,38 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 661.930,98 | 668.539,00 | 854.476,33 | -185.937,33 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | 36.003.243,51 | 42.010.533,02 | 42.143.023,45 | -132.490,43 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 10.406.797,41 | 11.182.591,49 | 10.943.622,80 | 238.968,69 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 526.721,58 | 444.530,43 | 421.931,30 | 22.599,13 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.632.345,73 | 7.710.238,57 | 7.678.647,10 | 31.591,47 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.649.717,29 | 2.463.469,00 | 2.719.819,94 | -256.350,94 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 1.873.410,27 | 3.000.892,17 | 2.925.581,56 | 75.310,61 | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 15.898.101,16 | 15.485.182,01 | 15.292.427,15 | 192.754,86 | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 3.933,18 | 4.679,00 | 3.574,90 | 1.104,10 | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 24.091,33 | 26.356,82 | 26.197,21 | 159,61 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 39.015.117,95 | 40.317.939,49 | 40.011.801,96 | 306.137,53 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / 19) | -3.011.874,44 | 1.692.593,53 | 2.131.221,49 | -438.627,96 | |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | 35.492,14 | 65.276,00 | 53.640,18 | 11.635,82 | |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 932.238,05 | 967.710,53 | 889.188,21 | 78.522,32 | |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 / 22) | -896.745,91 | -902.434,53 | -835.548,03 | -66.886,50 | |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -3.908.620,35 | 790.159,00 | 1.295.673,46 | -505.514,46 | |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 1.734.121,04 | 163.500,00 | 104.790,70 | 58.709,30 | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 5.326,30 | 0,00 | 59.103,16 | -59.103,16 | |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26) | 1.728.794,74 | 163.500,00 | 45.687,54 | 117.812,46 | |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -2.179.825,61 | 953.659,00 | 1.341.361,00 | -387.702,00 | |

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge 14.581.490,68

Finanzrechnung
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----------|----------|--|----------------------|--|----------------------|----------------------|--|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 810 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.054.447,35 | 1.121.111,00 | 858.523,04 | 262.587,96 | |
| 2 | 811 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.929.413,96 | 5.558.262,00 | 5.916.046,14 | -357.784,14 | |
| 3 | 812 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | 396.305,02 | 1.959.827,00 | 1.415.038,82 | 544.788,18 | |
| 4 | 814 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen | 19.628.559,96 | 21.181.936,00 | 21.724.298,09 | -542.362,09 | |
| 5 | 815 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 1.074.408,81 | 1.045.124,00 | 1.029.046,08 | 16.077,92 | |
| 6 | 816 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 5.914.607,20 | 9.160.822,00 | 8.929.873,55 | 230.948,45 | |
| 6 | 817 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 58.262,01 | 65.276,00 | 36.441,41 | 28.834,59 | |
| 8 | 813, 828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben | 645.534,46 | 668.539,00 | 698.363,75 | -29.824,75 | |
| 9 | | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8) | 34.701.538,77 | 40.760.897,00 | 40.607.630,88 | 153.266,12 | |
| 10 | 830 | Personalauszahlungen | 10.061.622,62 | 11.341.066,92 | 11.109.742,65 | 231.324,27 | |
| 11 | 831 | Versorgungsauszahlungen | 1.035.891,49 | 385.239,08 | 385.239,08 | 0,00 | |
| 12 | 832 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.099.685,89 | 7.522.400,33 | 7.641.308,40 | -118.908,07 | |
| 13 | 833 | Auszahlungen für Transferleistungen | 3.933,18 | 3.681,50 | 3.574,90 | 106,60 | |
| 14 | 834 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen | 2.549.565,50 | 2.943.575,88 | 2.660.713,54 | 282.862,34 | |
| 15 | 835 | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 13.654.797,30 | 15.414.045,95 | 15.432.311,87 | -18.265,92 | |
| 16 | 836 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 946.959,92 | 988.956,01 | 886.262,91 | 102.693,10 | |
| 17 | 837, 848 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 24.450,32 | 25.715,46 | 25.805,80 | -90,34 | |
| 18 | | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17) | 35.376.906,22 | 38.624.681,13 | 38.144.959,15 | 479.721,98 | |
| 19 | | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18) | -675.367,45 | 2.136.215,87 | 2.462.671,73 | -326.455,86 | |
| 20 | 820 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 1.724.100,18 | 2.298.918,00 | 1.017.743,21 | 1.281.174,79 | |
| 21 | 822 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 1.814.058,94 | 163.500,00 | 176.979,13 | -13.479,13 | |
| 22 | 823 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 31.809,63 | 20.400,00 | 20.309,49 | 90,51 | |
| 23 | | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22) | 3.569.968,75 | 2.482.818,00 | 1.215.031,83 | 1.267.786,17 | |
| 24 | 841 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 580,00 | 569.291,97 | 101.001,80 | 468.290,17 | |
| 25 | 842 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.003.929,25 | 8.720.800,36 | 3.624.905,29 | 5.095.895,07 | |
| 26 | 840, 843 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 283.190,83 | 1.864.717,13 | 250.794,65 | 1.613.922,48 | |
| 27 | 844 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 25.963,28 | 26.190,34 | 19.958,43 | 6.231,91 | |
| 28 | | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27) | 2.313.663,36 | 11.180.999,80 | 3.996.660,17 | 7.184.339,63 | |
| 29 | | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr. 28) | 1.256.305,39 | -8.698.181,80 | -2.781.628,34 | -5.916.553,46 | |
| 30 | | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29) | 580.937,94 | -6.561.965,93 | -318.956,61 | -6.243.009,32 | |
| 31 | 826 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 1.655.110,00 | 5.382.715,00 | 1.500.000,00 | 3.882.715,00 | |
| 32 | 846 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 1.687.653,62 | 1.886.916,67 | 1.704.695,15 | 182.221,52 | |
| 33 | | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / Nr. 32) | -32.543,62 | 3.495.798,33 | -204.695,15 | 3.700.493,48 | |
| 34 | | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33) | 548.394,32 | -3.066.167,60 | -523.651,76 | -2.542.515,84 | |

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | Fort- geschriebener Ansatz | Ergebnis | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----|---|---|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|--|
| | | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 35 | 8290000- 8299997, 82999981- 82999990 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | 32.211.456,98 | 440.789,13 | 65.042.273,73 | -64.601.484,60 |
| 36 | 8490000- 8499997, 84999981- 84999990 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | 32.332.500,76 | 0,00 | 64.944.949,63 | -64.944.949,63 |
| 37 | | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36) | -121.043,78 | 440.789,13 | 97.324,10 | 343.465,03 |
| 38 | | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | -25.053.346,39 | -24.643.731,00 | -24.625.995,85 | -17.735,15 |
| 39 | | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37.) | 427.350,54 | -2.625.378,47 | -426.327,66 | -2.199.050,81 |
| 40 | | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39) | -24.625.995,85 | -27.269.109,47 | -25.052.323,51 | -2.216.785,96 |

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe
 Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Herr Bürgermeister
 Maibach

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis 2016 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / J. Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|----------------------|--|----------------------|---|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 158.442,64 | 156.283,00 | 107.664,97 | 48.618,03 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.339,00 | 9.446,00 | 10.115,80 | -669,80 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 10.149,41 | 17.531,00 | 56.309,31 | -38.778,31 |
| 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 | 19.274,00 | 13.090,00 | 19.367,00 | -6.277,00 |
| 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 | 9.051,59 | 6.946,00 | 143.022,84 | -136.076,84 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 207.256,64 | 203.296,00 | 336.479,92 | -133.183,92 |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 1.608.419,46 | 1.619.710,67 | 1.520.475,14 | 99.235,53 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 388.842,18 | 343.891,43 | 321.938,32 | 21.953,11 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.372.407,15 | 1.428.061,18 | 1.333.404,15 | 94.657,03 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 36.894,61 | 36.298,27 | 41.991,94 | -5.693,67 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 57.679,24 | 85.521,78 | 85.475,23 | 46,55 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 50,00 | 100,00 | 76,95 | 23,05 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.067,49 | 12.504,57 | 12.504,57 | 0,00 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 3.475.360,13 | 3.526.087,90 | 3.315.866,30 | 210.221,60 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -3.268.103,49 | -3.322.791,90 | -2.979.386,38 | -343.405,52 |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | 17.666,06 | 16.217,00 | 31.744,72 | -15.527,72 |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 89.242,54 | 114.774,33 | 72.785,94 | 41.988,39 |
| 23 | | Finanzergebnis | -71.576,48 | -98.557,33 | -41.041,22 | -57.516,11 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | -3.339.679,97 | -3.421.349,23 | -3.020.427,60 | -400.921,63 |
| 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) | -3.339.679,97 | -3.421.349,23 | -3.020.427,60 | -400.921,63 |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 18.823,03 | 2.558.147,00 | 32.830,96 | 2.525.316,04 |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 101.369,00 | 0,00 | 101.369,00 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 18.823,03 | 2.456.778,00 | 32.830,96 | 2.423.947,04 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -3.320.856,94 | -964.571,23 | -2.987.596,64 | 2.023.025,41 |

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) |
|-----|---|-------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 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 | 1.800,00 | 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 | 70.948,38 | 192.841,37 | 28.793,66 | 164.047,71 |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 17.617,67 | 23.300,01 | 17.933,67 | 5.366,34 |
| | 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 | 88.566,05 | 216.141,38 | 46.727,33 | 169.414,05 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen) | -88.566,05 | -216.141,38 | -46.727,33 | -169.414,05 |

Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|---------------------|--|---------------------|--------------------|---|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.748,87 | 3.730,00 | 3.097,87 | 632,13 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 214.612,06 | 220.910,00 | 233.771,79 | -12.861,79 | |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 3.349,67 | 3.938,00 | 1.828,51 | 2.109,49 | |
| 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 | 125,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 3.969,95 | 20.647,00 | 4.019,79 | 16.627,21 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 3.832,14 | 3.874,00 | 1.557,40 | 2.316,60 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 228.637,69 | 253.399,00 | 244.275,36 | 9.123,64 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 622.334,32 | 659.240,39 | 631.244,57 | 27.995,82 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 137.879,40 | 100.639,00 | 99.992,98 | 646,02 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 311.263,61 | 359.227,63 | 350.787,29 | 8.440,34 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 115.325,11 | 36.113,71 | 112.254,48 | -76.140,77 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 16.228,92 | 39.290,51 | 38.108,86 | 1.181,65 | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 1.547,00 | 1.770,00 | 1.584,00 | 186,00 | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 108,00 | 108,00 | 108,00 | 0,00 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 1.204.686,36 | 1.196.389,24 | 1.234.080,18 | -37.690,94 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -976.048,67 | -942.990,24 | -989.804,82 | 46.814,58 | |
| 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) | -976.048,67 | -942.902,24 | -989.804,82 | 46.902,58 | |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 723,35 | -723,35 | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 923,35 | 0,00 | 902,41 | -902,41 | |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis | -923,35 | 0,00 | -179,06 | 179,06 | |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -976.972,02 | -942.902,24 | -989.983,88 | 47.081,64 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 347.934,00 | 0,00 | 347.934,00 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -347.934,00 | 0,00 | -347.934,00 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -976.972,02 | -1.290.836,24 | -989.983,88 | -300.852,36 | |

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) |
|-----|---|-------------------|----------------------------------|-------------------|---|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 1.193,17 | 0,00 | 7.172,28 | -7.172,28 |
| 2 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 702,10 | -702,10 |
| 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 | 1.193,17 | 0,00 | 7.874,38 | -7.874,38 |
| | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 6 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 209.000,00 | 21.796,31 | 187.203,69 |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 20.978,20 | 715.075,99 | 11.873,47 | 703.202,52 |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 1.884,85 | 2.750,00 | 1.884,43 | 865,57 |
| | 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 | 22.863,05 | 926.825,99 | 35.554,21 | 891.271,78 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -21.669,88 | -926.825,99 | -27.679,83 | -899.146,16 |

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|--------------------|--|--------------------|--|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.686,60 | 2.069,00 | 1.197,20 | 871,80 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 19.373,75 | 19.069,00 | 17.861,65 | 1.207,35 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 5.095,09 | 7.348,00 | 4.103,59 | 3.244,41 |
| 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 | 12.000,00 | 12.500,00 | 12.500,00 | 0,00 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.069,60 | 0,00 | 274,48 | -274,48 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 39.225,04 | 40.986,00 | 35.936,92 | 5.049,08 |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 268.097,58 | 287.333,03 | 287.333,03 | 0,00 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 82.169,21 | 93.111,00 | 71.381,47 | 21.729,53 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.819,35 | 4.489,61 | 4.489,61 | 0,00 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 25.425,55 | 24.306,00 | 24.306,00 | 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 | 378.511,69 | 409.239,64 | 387.510,11 | 21.729,53 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -339.286,65 | -368.253,64 | -351.573,19 | -16.680,45 |
| 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) | -339.286,65 | -368.253,64 | -351.573,19 | -16.680,45 |
| 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) | -339.286,65 | -368.253,64 | -351.573,19 | -16.680,45 |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 72,00 | 0,00 | 60,00 | -60,00 |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 42.431,00 | 0,00 | 42.431,00 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 72,00 | -42.431,00 | 60,00 | -42.491,00 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -339.214,65 | -410.684,64 | -351.513,19 | -59.171,45 |

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) |
|-----|---|------------------|----------------------------------|------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 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 | 8.015,06 | 15.085,72 | 9.604,62 | 5.481,10 |
| 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 | 8.015,06 | 15.085,72 | 9.604,62 | 5.481,10 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -8.015,06 | -15.085,72 | -9.604,62 | -5.481,10 |

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / J. Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|--------------------|--|---------------------|---|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.515,00 | 3.048,00 | 2.100,00 | 948,00 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 493.613,14 | 1.655.356,00 | 897.100,25 | 758.255,75 |
| 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 | 200,00 | 67.660,00 | 10.000,00 | 57.660,00 |
| 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 | 3,58 | -3,58 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 495.328,14 | 1.726.064,00 | 909.203,83 | 816.860,17 |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 269.591,76 | 489.960,57 | 489.960,57 | 0,00 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 441.888,73 | 1.161.144,08 | 1.156.356,81 | 4.787,27 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 79,80 | 85,72 | 85,72 | 0,00 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 11.950,00 | 12.062,00 | 11.950,00 | 112,00 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 32,40 | 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 | 723.542,69 | 1.663.252,37 | 1.658.353,10 | 4.899,27 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -228.214,55 | 62.811,63 | -749.149,27 | 811.960,90 |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | 1,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | | Finanzergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | -228.214,55 | 62.811,63 | -749.149,27 | 811.960,90 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 1.550,00 | 0,00 | 2.581,10 | -2.581,10 |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis | 1.550,00 | 0,00 | 2.581,10 | -2.581,10 |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -226.664,55 | 62.811,63 | -746.568,17 | 809.379,80 |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 72,00 | 58.410,00 | 60,00 | 58.350,00 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -72,00 | -58.410,00 | -60,00 | -58.350,00 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -226.736,55 | 4.401,63 | -746.628,17 | 751.029,80 |

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) |
|-----|---|-------------|----------------------------------|-------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 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 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 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 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -500,00 | 0,00 | -500,00 |

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis 2016 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / J. Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|----------------------|--|----------------------|---|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 281.278,80 | 314.020,00 | 5.971,00 | 308.049,00 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 714.677,94 | 963.845,00 | 1.242.661,47 | -278.816,47 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 1.729,14 | 67.167,00 | 288,00 | 66.879,00 |
| 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 | 188.261,94 | 189.240,00 | 162.735,00 | 26.505,00 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 946.244,02 | 976.275,00 | 894.270,00 | 82.005,00 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 4.770,63 | 2.647,00 | 5.791,80 | -3.144,80 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 40,57 | 5,00 | 226,80 | -221,80 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 2.137.003,04 | 2.513.199,00 | 2.311.944,07 | 201.254,93 |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 4.676.444,40 | 5.001.055,92 | 4.973.174,53 | 27.881,39 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 415.423,57 | 451.441,44 | 441.218,02 | 10.223,42 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 33.182,11 | 20.328,89 | 40.240,38 | -19.911,49 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 729.730,56 | 831.591,16 | 811.557,89 | 20.033,27 |
| 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 | 682,00 | 689,40 | 689,40 | 0,00 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 5.855.462,64 | 6.305.106,81 | 6.266.880,22 | 38.226,59 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -3.718.459,60 | -3.791.907,81 | -3.954.936,15 | 163.028,34 |
| 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) | -3.718.459,60 | -3.791.907,81 | -3.954.936,15 | 163.028,34 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 400,21 | 0,00 | 383,58 | -383,58 |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis | 400,21 | 0,00 | 383,58 | -383,58 |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -3.718.059,39 | -3.791.907,81 | -3.954.552,57 | 162.644,76 |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 907.513,00 | 0,00 | 907.513,00 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -907.513,00 | 0,00 | -907.513,00 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -3.718.059,39 | -4.699.420,81 | -3.954.552,57 | -744.868,24 |

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) |
|-----|---|-------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 14.772,00 | 0,00 | 1.276,48 | -1.276,48 |
| 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 | 14.772,00 | 0,00 | 1.276,48 | -1.276,48 |
| | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 6 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 1.648,05 | 1.648,05 | 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 | 32.481,68 | 94.684,90 | 36.650,13 | 58.034,77 |
| 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 | 32.481,68 | 196.332,95 | 38.298,18 | 158.034,77 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -17.709,68 | -196.332,95 | -37.021,70 | -159.311,25 |

Teilergebnisrechnung
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|--------------------|--|--------------------|--------------------|---|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 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 | 20.884,00 | 41.790,00 | 88.159,50 | -46.369,50 | |
| 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 | 43.999,28 | 3.067,00 | 43.999,29 | -40.932,29 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 64.883,28 | 44.857,00 | 132.158,79 | -87.301,79 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 51.054,04 | 51.733,91 | 51.708,82 | 25,09 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.025,00 | 21.735,50 | 20.416,75 | 1.318,75 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 105.825,50 | 89.789,32 | 109.776,59 | -19.987,27 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 495.074,08 | 584.114,50 | 556.464,19 | 27.650,31 | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 3.850,78 | 4.579,00 | 3.497,95 | 1.081,05 | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 340,00 | 261,00 | 261,00 | 0,00 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 676.169,40 | 752.213,23 | 742.125,30 | 10.087,93 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -611.286,12 | -707.356,23 | -609.966,51 | -97.389,72 | |
| 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) | -611.286,12 | -707.356,23 | -609.966,51 | -97.389,72 | |
| 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) | -611.286,12 | -707.356,23 | -609.966,51 | -97.389,72 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 41.976,00 | 0,00 | 41.976,00 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -41.976,00 | 0,00 | -41.976,00 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -611.286,12 | -749.332,23 | -609.966,51 | -139.365,72 | |

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe
 Produktbereich 08 Sportförderung

Herr Opalla

Teilfinanzrechnung
 – Euro –

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5) 2016 | |
|-----|---|------------------|--------------------|---|--------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 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 | 0,00 | 20.000,00 | 2.915,50 | 17.084,50 |
| 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 | 49.194,60 | 15.115,40 | 2.923,04 | 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 | 49.194,60 | 238.028,40 | 5.838,54 | 232.189,86 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -9.627,46 | -238.028,40 | 33.728,60 | -271.757,00 |

Teilergebnisrechnung
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|-------------------|--|-------------------|-------------------|---|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 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 | 46.200,00 | 58.550,00 | -12.350,00 | |
| 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 | 264.957,36 | 72.000,00 | 87.235,41 | -15.235,41 | |
| 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 | 264.957,36 | 118.200,00 | 145.785,41 | -27.585,41 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.300,75 | 47.640,00 | 6.469,63 | 41.170,37 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 53.290,64 | 20.000,00 | 16.598,81 | 3.401,19 | |
| 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 | 62.591,39 | 67.640,00 | 23.068,44 | 44.571,56 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | 202.365,97 | 50.560,00 | 122.716,97 | -72.156,97 | |
| 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) | 202.365,97 | 50.560,00 | 122.716,97 | -72.156,97 | |
| 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) | 202.365,97 | 50.560,00 | 122.716,97 | -72.156,97 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 13.013,00 | 0,00 | 13.013,00 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -13.013,00 | 0,00 | -13.013,00 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 202.365,97 | 37.547,00 | 122.716,97 | -85.169,97 | |

| | | |
|----------------|----|------------------|
| Produktbereich | 10 | Bauen und Wohnen |
| Produktgruppe | | |
| Produktbereich | 10 | Bauen und Wohnen |

Herr Entzel

Teilergebnisrechnung
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--|
| | | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.426,00 | 2.068,00 | 2.895,30 | -827,30 | |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 46.400,00 | 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 | 99.912,15 | 81.982,00 | 100.273,45 | -18.291,45 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 632,58 | 11.281,00 | 21.710,16 | -10.429,16 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 149.370,73 | 95.701,00 | 124.878,91 | -29.177,91 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 2.080.228,25 | 2.159.726,27 | 2.117.107,22 | 42.619,05 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 259.885,95 | 436.009,80 | 433.283,18 | 2.726,62 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 491.003,43 | 482.665,28 | 555.839,05 | -73.173,77 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 0,00 | 918,09 | 918,09 | 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 | 7.366,87 | 8.858,67 | 8.858,67 | 0,00 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 2.838.484,50 | 3.088.178,11 | 3.116.006,21 | -27.828,10 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -2.689.113,77 | -2.992.477,11 | -2.991.127,30 | -1.349,81 | |
| 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) | -2.689.113,77 | -2.992.477,11 | -2.991.127,30 | -1.349,81 | |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 1.730.353,70 | 163.500,00 | 101.102,67 | 62.397,33 | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 57.781,50 | -57.781,50 | |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis | 1.730.353,70 | 163.500,00 | 43.321,17 | 120.178,83 | |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -958.760,07 | -2.828.977,11 | -2.947.806,13 | 118.829,02 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 306.443,03 | 1.812.852,00 | 312.590,56 | 1.500.261,44 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 159.677,00 | 0,00 | 159.677,00 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 306.443,03 | 1.653.175,00 | 312.590,56 | 1.340.584,44 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -652.317,04 | -1.175.802,11 | -2.635.215,57 | 1.459.413,46 | |

| | | |
|----------------|----|------------------|
| Produktbereich | 10 | Bauen und Wohnen |
| Produktgruppe | | |
| Produktbereich | 10 | Bauen und Wohnen |

Teilfinanzrechnung
– Euro –

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fort- geschriebener Ansatz | Ergebnis | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) |
|-----|---|---------------------|----------------------------------|---------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 66.336,48 | 1.568.718,00 | 2.327,68 | 1.566.390,32 |
| 2 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 1.812.671,19 | 163.500,00 | 176.277,03 | -12.777,03 |
| 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 | 1.879.007,67 | 1.732.218,00 | 178.604,71 | 1.553.613,29 |
| | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 6 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 580,00 | 267.908,80 | 4.259,70 | 263.649,10 |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.500.331,66 | 4.261.413,21 | 982.463,29 | 3.278.949,92 |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 45.404,36 | 329.092,95 | 113.037,38 | 216.055,57 |
| 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 | 1.546.316,02 | 4.858.414,96 | 1.099.760,37 | 3.758.654,59 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 332.691,65 | -3.126.196,96 | -921.155,66 | -2.205.041,30 |

| | | |
|----------------|----|--------------------|
| 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) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|---------------------|--|---------------------|--------------------|--|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 37.472,48 | 79.018,00 | 124.789,32 | -45.771,32 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.588.681,57 | 4.139.028,00 | 4.243.121,72 | -104.093,72 | |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 15.815,26 | 17.567,00 | -197,82 | 17.764,82 | |
| 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 | 179.174,29 | 598.428,13 | 676.901,79 | -78.473,66 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 600.478,58 | 628.485,00 | 664.318,59 | -35.833,59 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 5.421.622,18 | 5.462.526,13 | 5.708.933,60 | -246.407,47 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.604.461,83 | 1.686.407,00 | 1.968.516,98 | -282.109,98 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 927.407,82 | 920.485,96 | 920.485,96 | 0,00 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 482.856,28 | 1.401.913,13 | 1.379.027,49 | 22.885,64 | |
| 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 | 4.014.939,93 | 4.009.020,09 | 4.268.244,43 | -259.224,34 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | 1.406.682,25 | 1.453.506,04 | 1.440.689,17 | 12.816,87 | |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | 5.359,58 | 0,00 | 3.806,60 | -3.806,60 | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 23 | | Finanzergebnis | 5.359,58 | 0,00 | 3.806,60 | -3.806,60 | |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | 1.412.041,83 | 1.453.506,04 | 1.444.495,77 | 9.010,27 | |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 4.402,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis | -4.402,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 1.407.638,88 | 1.453.506,04 | 1.444.495,77 | 9.010,27 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 306.360,00 | 304.000,00 | 306.360,00 | -2.360,00 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 1.108.160,72 | 1.142.924,00 | 1.084.570,74 | 58.353,26 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -801.800,72 | -838.924,00 | -778.210,74 | -60.713,26 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 605.838,16 | 614.582,04 | 666.285,03 | -51.702,99 | |

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

Teilfinanzrechnung
– Euro –

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fort- geschriebener Ansatz | Ergebnis | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) |
|-----|---|--------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 93.341,77 | 0,00 | 13.776,76 | -13.776,76 |
| 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 | 93.341,77 | 0,00 | 13.776,76 | -13.776,76 |
| | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 6 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 208.717,49 | 314.442,01 | 151.005,90 | 163.436,11 |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 52.430,31 | 71.155,80 | 19.958,47 | 51.197,33 |
| 9 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 3.760,76 | 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 | 264.908,56 | 385.597,81 | 170.964,37 | 214.633,44 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -171.566,79 | -385.597,81 | -157.187,61 | -228.410,20 |

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

Teilergebnisrechnung
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|----------------------|--|----------------------|--------------------|--|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 394.726,96 | 515.708,13 | 529.453,15 | -13.745,02 | |
| 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 | 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 | 492.812,19 | 450.869,00 | 572.283,32 | -121.414,32 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 1.095,74 | 7.088,00 | 2.995,79 | 4.092,21 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 888.634,89 | 973.665,13 | 1.104.732,26 | -131.067,13 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.244.318,65 | 1.357.090,57 | 1.291.838,08 | 65.252,49 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 831.393,23 | 782.260,40 | 819.532,62 | -37.272,22 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 2.075.711,88 | 2.139.350,97 | 2.111.370,70 | 27.980,27 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -1.187.076,99 | -1.165.685,84 | -1.006.638,44 | -159.047,40 | |
| 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) | -1.187.076,99 | -1.165.685,84 | -1.006.638,44 | -159.047,40 | |
| 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) | -1.187.076,99 | -1.165.685,84 | -1.006.638,44 | -159.047,40 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 306.360,00 | 587.740,00 | 306.360,00 | 281.380,00 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -306.360,00 | -587.740,00 | -306.360,00 | -281.380,00 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -1.493.436,99 | -1.753.425,84 | -1.312.998,44 | -440.427,40 | |

| | | | |
|----------------|----|------------------------------------|-------------------|
| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | |
| Produktgruppe | | | |
| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | Herr Dr. Wächtler |

Teilfinanzrechnung
– Euro –

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fort- geschriebener Ansatz | Ergebnis | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) |
|-----|---|---------------------|----------------------------------|----------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 1.408.889,62 | 569.200,00 | 874.112,87 | -304.912,87 |
| 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 | 1.408.889,62 | 569.200,00 | 874.112,87 | -304.912,87 |
| | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 6 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 276.244,37 | 3.027.301,19 | 1.951.298,11 | 1.076.003,08 |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 0,00 | 120.000,00 | 0,00 | 120.000,00 |
| 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 | 276.244,37 | 3.147.301,19 | 1.951.298,11 | 1.196.003,08 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 1.132.645,25 | -2.578.101,19 | -1.077.185,24 | -1.500.915,95 |

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

Teilergebnisrechnung
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|--------------------|--|--------------------|--------------------|--|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 49.818,64 | 31.017,76 | 41.669,82 | -10.652,06 | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 169.136,70 | 183.888,00 | 153.275,13 | 30.612,87 | |
| 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 | 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 | 123,97 | 50,03 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 20.670,22 | 0,00 | 20.670,22 | -20.670,22 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 694,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 240.444,48 | 215.079,76 | 215.739,14 | -659,38 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 340.197,69 | 373.923,20 | 360.102,86 | 13.820,34 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 105.467,16 | 126.305,76 | 123.208,40 | 3.097,36 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 34.538,90 | 33.280,06 | 33.280,06 | 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 | 400,99 | 368,00 | 240,00 | 128,00 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 481.779,74 | 535.052,02 | 518.006,32 | 17.045,70 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -241.335,26 | -319.972,26 | -302.267,18 | -17.705,08 | |
| 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) | -241.335,26 | -319.972,26 | -302.267,18 | -17.705,08 | |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 1.387,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis | 1.387,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -239.947,51 | -319.972,26 | -302.267,18 | -17.705,08 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 793.208,00 | 0,00 | 793.208,00 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -793.208,00 | 0,00 | -793.208,00 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -239.947,51 | -1.113.180,26 | -302.267,18 | -810.913,08 | |

| | | |
|----------------|----|------------------------------|
| Produktbereich | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | | |
| Produktbereich | 13 | Natur- und Landschaftspflege |

Teilfinanzrechnung
– Euro –

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis | Fort- geschriebener Ansatz | Ergebnis | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) |
|-----|---|-------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 0,00 | 60.000,00 | 79.510,00 | -19.510,00 |
| 2 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 1.387,75 | 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 | 1.387,75 | 60.000,00 | 79.510,00 | -19.510,00 |
| | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 6 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 18.635,73 | 436.226,95 | 193.221,21 | 243.005,74 |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 2.596,09 | 151.704,60 | 1.786,57 | 149.918,03 |
| 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 | 21.231,82 | 587.931,55 | 195.007,78 | 392.923,77 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -19.844,07 | -527.931,55 | -115.497,78 | -412.433,77 |

| | | |
|----------------|----|--------------|
| Produktbereich | 14 | Umweltschutz |
| Produktgruppe | | |
| Produktbereich | 14 | Umweltschutz |

Herr Entzel

Teilergebnisrechnung
- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|-------------------|--|-------------------|-------------------|--|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 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 | 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 | 59.924,11 | 61.771,58 | 61.382,05 | 389,53 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 515,65 | 302,00 | 301,82 | 0,18 | |
| 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 | 60.439,76 | 62.073,58 | 61.683,87 | 389,71 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -60.439,76 | -62.073,58 | -61.683,87 | -389,71 | |
| 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) | -60.439,76 | -62.073,58 | -61.683,87 | -389,71 | |
| 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) | -60.439,76 | -62.073,58 | -61.683,87 | -389,71 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 10.185,00 | 0,00 | 10.185,00 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -10.185,00 | 0,00 | -10.185,00 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -60.439,76 | -72.258,58 | -61.683,87 | -10.574,71 | |

Teilergebnrechnung
 - Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis 2016 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|---------------------|--|--------------------|--|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 49.719,22 | 48.108,00 | 46.260,46 | 1.847,54 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 17.953,22 | 20.008,00 | 18.638,52 | 1.369,48 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 112.849,88 | 102.560,00 | 92.771,82 | 9.788,18 |
| 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 | 1.013,36 | 0,00 | 1.013,37 | -1.013,37 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 13.465,49 | 2.818,00 | 1.517,52 | 1.300,48 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 195.001,17 | 173.494,00 | 160.201,69 | 13.292,31 |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 373.278,73 | 396.956,95 | 378.003,01 | 18.953,94 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 764.820,91 | 541.104,06 | 480.805,97 | 60.298,09 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 14.650,96 | 5.977,78 | 7.251,86 | -1.274,08 |
| 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 | 3.889,02 | 3.338,94 | 3.307,33 | 31,61 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 1.156.639,62 | 947.377,73 | 869.368,17 | 78.009,56 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | -961.638,45 | -773.883,73 | -709.166,48 | -64.717,25 |
| 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) | -961.638,45 | -773.883,73 | -709.166,48 | -64.717,25 |
| 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) | -961.638,45 | -773.883,73 | -709.166,48 | -64.717,25 |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 301.200,00 | 0,00 | 301.200,00 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -301.200,00 | 0,00 | -301.200,00 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -961.638,45 | -1.075.083,73 | -709.166,48 | -365.917,25 |

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) |
|-----|---|------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 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 | 70.735,12 | 70.382,24 | 352,88 |
| 7 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 378.504,00 | 346.916,78 | 31.587,22 |
| 8 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 1.142,15 | 159.460,40 | 26.167,31 | 133.293,09 |
| 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 | 1.142,15 | 608.699,52 | 443.466,33 | 165.233,19 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen) | -1.142,15 | -608.699,52 | -443.466,33 | -165.233,19 |

Teilergebnisrechnung

- Euro -

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2016 |
|-----|---------------------------------------|--|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| | | | 2015 | Fort- geschriebener Ansatz 2016 | 2016 | | |
| 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 | 19.928.558,89 | 21.181.936,00 | 21.785.423,80 | -603.487,80 | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 880.698,97 | 855.884,00 | 863.461,08 | -7.577,08 | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 4.673.115,00 | 8.018.823,00 | 7.904.945,02 | 113.877,98 | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 155.866,67 | 125.381,00 | 139.800,00 | -14.419,00 | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 32.639,34 | 8.042,00 | 19.123,65 | -11.081,65 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 25.670.878,87 | 30.190.066,00 | 30.712.753,55 | -522.687,55 | |
| 11 | 62-63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 57.227,07 | 81.179,00 | 73.131,00 | 8.048,00 | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | 60-61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 397,56 | 658,55 | 658,55 | 0,00 | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 56.596,47 | 51.694,00 | 74.591,67 | -22.897,67 | |
| 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 | 15.896.554,16 | 15.483.412,01 | 15.290.843,15 | 192.568,86 | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 22,96 | 14,24 | 14,24 | 0,00 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 16.010.798,22 | 15.616.957,80 | 15.439.238,61 | 177.719,19 | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | 9.660.080,65 | 14.573.108,20 | 15.273.514,94 | -700.406,74 | |
| 21 | 56-57 | Finanzerträge | 12.465,13 | 48.971,00 | 18.088,86 | 30.882,14 | |
| 22 | 77 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 842.994,14 | 852.936,20 | 816.402,27 | 36.533,93 | |
| 23 | | Finanzergebnis | -830.529,01 | -803.965,20 | -798.313,41 | -5.651,79 | |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis) | 8.829.551,64 | 13.769.143,00 | 14.475.201,53 | -706.058,53 | |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | 429,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 419,25 | -419,25 | |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis | 429,38 | 0,00 | -419,25 | 419,25 | |
| 28 | | Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 8.829.981,02 | 13.769.143,00 | 14.474.782,28 | -705.639,28 | |
| 29 | 94000000-95000000, 99999991, 99999994 | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen | 782.894,66 | 827.168,00 | 739.149,22 | 88.018,78 | |
| 30 | 96000000-97000000, 99999992-99999993 | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 994.587,00 | 0,00 | 994.587,00 | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 782.894,66 | -167.419,00 | 739.149,22 | -906.568,22 | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 9.612.875,68 | 13.601.724,00 | 15.213.931,50 | -1.612.207,50 | |

| | | |
|----------------|----|-----------------------------|
| 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 |
|-----|---|---------------------|----------------------------------|---------------------|--|
| | | 2015 | 2016 | 2016 | 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 1 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 100.000,00 | 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 | 30.009,63 | 20.400,00 | 20.309,49 | 90,51 |
| | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 4 | Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 1.655.110,00 | 5.382.715,00 | 1.500.000,00 | 3.882.715,00 |
| 5 | Summe | 1.755.110,00 | 5.483.715,00 | 1.500.000,00 | 3.983.715,00 |
| | 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 | 2.700,00 | 140,33 | 140,33 | 0,00 |
| | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 10 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 1.687.653,62 | 1.886.916,67 | 1.704.695,15 | 182.221,52 |
| 11 | Summe | 1.690.353,62 | 1.887.057,00 | 1.704.835,48 | 182.221,52 |
| 12 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 64.756,38 | 3.596.658,00 | -204.835,48 | 3.801.493,48 |

Stadt Bruchköbel
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016

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 2016 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 durch 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 2016 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 2015 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

| | | |
|------------|-----|-----------|
| 31.12.2016 | EUR | 12.768,38 |
| 31.12.2015 | EUR | 13.346,98 |

Der Ausweis betrifft Software und Software-Lizenzen.

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

| | EUR | EUR |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Stand 31. Dezember 2015 | | 13.346,98 |
| Zugänge 2016 | 6.225,98 | |
| Abschreibungen 2016 | -6.804,58 | -578,60 |
| Stand 31. Dezember 2016 | | 12.768,38 |

1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

| | | |
|------------|-----|--------------|
| 31.12.2016 | EUR | 4.540.604,51 |
| 31.12.2015 | EUR | 4.854.946,84 |

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

| | EUR | EUR |
|-------------------------|-------------|--------------|
| Stand 31. Dezember 2015 | | 4.854.946,84 |
| Zugänge 2016 | 32.826,95 | |
| Abgänge 2016 | -8.600,00 | |
| Abschreibungen 2016 | -338.569,28 | -314.342,33 |
| Stand 31. Dezember 2016 | | 4.540.604,51 |

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| | 31.12.2016 | EUR | 21.727.259,26 |
|--|----------------------|-----|----------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 21.946.311,20 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Unbebaute Grundstücke | 5.103.416,67 | | 5.152.548,61 |
| Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten | 16.623.842,59 | | 16.793.762,59 |
| | <u>21.727.259,26</u> | | <u>21.946.311,20</u> |

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

| | EUR | EUR |
|-------------------------|-------------|----------------------|
| Stand 31. Dezember 2015 | | 21.946.311,20 |
| Zugänge 2016 | 27.063,92 | |
| Abgänge 2016 | -246.115,86 | -219.051,94 |
| Stand 31. Dezember 2016 | | <u>21.727.259,26</u> |

Die Abgänge betreffen im Wesentlichen den Verkauf der Grundstücke "Ober-Grafendorfer Weg 2" (TEUR 57), Keltenstraße 22a (TEUR 13) sowie der "Chattenstraße 7" (TEUR 169).

1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

| | | |
|------------|-----|---------------|
| 31.12.2016 | EUR | 12.037.074,53 |
| 31.12.2015 | EUR | 11.152.313,89 |

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder | 2.460.764,74 | 2.541.170,43 |
| Kindergarten und Kindertagesstätten, Jugend- und Freizeiteinrichtungen | 4.876.968,58 | 5.006.901,27 |
| Einrichtungen des Brand- und Katastrophenschutzes | 1.412.482,42 | 1.451.648,77 |
| Bürgerhäuser, Bibliotheken | 647.970,53 | 687.385,38 |
| Verwaltungsgebäude | 338.369,91 | 371.092,93 |
| Friedhofgebäude | 205.935,26 | 213.983,50 |
| Alten- und Betreuungseinrichtungen | 109.938,09 | 117.778,66 |
| Wohngebäude | 71.985,24 | 112.215,80 |
| Sonstige Betriebsgebäude | 202.871,50 | 214.719,95 |
| Sonstige Bauten | 1.708.195,14 | 435.417,20 |
| Grundstückseinrichtungen | 1.593,12 | 0,00 |
| | <u>12.037.074,53</u> | <u>11.152.313,89</u> |

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

| | EUR | EUR |
|-------------------------|--------------|----------------------|
| Stand 31. Dezember 2015 | | 11.152.313,89 |
| Zugänge 2016 | 1.648,05 | |
| Umbuchungen 2016 | 1.362.954,31 | |
| Abschreibungen 2016 | -479.841,72 | 884.760,64 |
| Stand 31. Dezember 2016 | | <u>12.037.074,53</u> |

Die Umbuchungen betreffen im Wesentlichen die Fertigstellung der Anlage im Bau Flüchtlingsunterkunft (TEUR 1.357).

**1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch,
Infrastrukturvermögen**

| | 31.12.2016 | EUR | 33.427.889,39 |
|--------------------------------------|----------------------|-----|----------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 34.853.699,15 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Allgemeines Infrastrukturvermögen | 30.018.413,57 | | 31.444.223,33 |
| Wald (Grundstück inklusive Aufwuchs) | 3.409.475,82 | | 3.409.475,82 |
| | <u>33.427.889,39</u> | | <u>34.853.699,15</u> |

Das "Allgemeine Infrastrukturvermögen" setzt sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
|---|----------------------|--|----------------------|
| | EUR | | EUR |
| Allgemeines Infrastrukturvermögen | | | |
| Kanalisation | 16.812.091,38 | | 17.463.993,42 |
| Straßen, Wege, Plätze | 8.524.879,52 | | 9.276.474,63 |
| Brücken, Durchlässe und sonstiges Infrastrukturvermögen | 3.457.312,25 | | 3.454.070,68 |
| Sonstige Gewässerbauten | 1.197.168,06 | | 1.224.192,83 |
| Kulturgüter | 24.107,60 | | 25.491,77 |
| Nutzwasseranlagen | 2.854,76 | | 0,00 |
| | <u>30.018.413,57</u> | | <u>31.444.223,33</u> |

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

| | EUR | | EUR |
|-------------------------|---------------|--|----------------------|
| Stand 31. Dezember 2015 | | | 31.444.223,33 |
| Zugänge 2016 | 87.625,00 | | |
| Abgänge 2016 | -6.155,26 | | |
| Abschreibungen 2016 | -1.507.279,50 | | -1.425.809,76 |
| Stand 31. Dezember 2016 | | | <u>30.018.413,57</u> |

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen die Gewerbebeschilderung (TEUR 76). Die Abgänge betreffen die korrigierte Schlussrechnung der Gewerbebeschilderung (TEUR 6).

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

| | 31.12.2016 | EUR | 178.443,55 |
|--|-------------------|-----|-------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 189.122,10 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Medienbestand der Bibliothek | 107.655,55 | | 107.655,55 |
| Anlagen für Arbeitssicherheit und Umweltschutz | 48.937,12 | | 57.491,76 |
| Anlagen der Energieversorgung | 16.153,34 | | 17.242,33 |
| Sonstige Anlagen und Maschinen | 5.697,54 | | 6.732,46 |
| | <u>178.443,55</u> | | <u>189.122,10</u> |

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

| | EUR | EUR |
|-------------------------|------------|-------------------|
| Stand 31. Dezember 2015 | | 189.122,10 |
| Zugänge 2016 | 1.230,78 | |
| Abschreibungen 2016 | -11.909,33 | |
| Stand 31. Dezember 2016 | | <u>178.443,55</u> |

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | 31.12.2016 | EUR | 1.358.882,65 |
|---|---------------------|-----|---------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 1.427.126,69 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Fuhrpark | 938.472,97 | | 1.018.449,26 |
| Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände | 143.676,99 | | 159.139,66 |
| Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 101.794,94 | | 82.783,58 |
| Ausstattung öffentliche Spielplätze | 44.086,53 | | 53.554,92 |
| Sonstige Betriebsausstattung | 130.851,22 | | 113.199,27 |
| | <u>1.358.882,65</u> | | <u>1.427.126,69</u> |

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

Die Position hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

| | EUR | EUR |
|-------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Stand 31. Dezember 2015 | | 1.948.511,97 |
| Zugänge 2016 | 3.599.136,32 | |
| Abgänge 2016 | -26.423,79 | |
| Umbuchungen 2016 | -1.362.991,76 | 2.209.720,77 |
| Stand 31. Dezember 2016 | <u> </u> | <u>4.158.232,74</u> |

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen die Kirlebrücke (TEUR 1.978), die Innenstadtentwicklung (TEUR 422) sowie den Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberissigheim (TEUR 425). Die Umbuchungen resultieren vor allem aus der Fertigstellung der "Flüchtlingsunterkünfte" (TEUR 1.357).

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

| | 31.12.2016 | EUR | 1.869.535,68 |
|--|---------------------|-----|---------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 1.869.535,68 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel | 1.507.479,92 | | 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>1.869.535,68</u> | | <u>1.869.535,68</u> |

1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen

| | | | |
|--|------------|-----|------|
| | 31.12.2016 | EUR | 0,00 |
| | 31.12.2015 | EUR | 0,00 |

Anlage 4

Seite 10

1.3.3 Beteiligungen

| | 31.12.2016 | EUR | 2,00 |
|------------------------------------|-------------------|-----|-------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 2,00 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Regionalverband FrankfurtRheinMain | 1,00 | | 1,00 |
| ekom21 KGRZ Hessen | 1,00 | | 1,00 |
| | <u>2,00</u> | | <u>2,00</u> |

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

| 31.12.2016 | EUR | 176.260,96 |
|------------|-----|------------|
| 31.12.2015 | EUR | 156.442,86 |

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 2016 bei EUR 212.295,86. Die stillen Reserven betragen EUR 36.034,90. Die Wertentwicklung im Jahr 2016 betrug 0,19 %.

1.3.5 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

| | 31.12.2016 | EUR | 865.860,59 |
|---|-------------------|-----|-------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 886.029,75 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Gewährte Darlehen an die Baugenossenschaft Bruchköbel | 855.970,00 | | 874.096,05 |
| Gewährte Darlehen an die Vereine der Stadt Bruchköbel | 0,00 | | 2.183,44 |
| Ausleihungen an Mitarbeiter | 0,00 | | 0,00 |
| Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft Bruchköbel | 5.029,08 | | 4.939,50 |
| Genossenschaftsanteile Frankfurter Volksbank | 900,00 | | 900,00 |
| Genossenschaftsanteile VR-Bank Main-Kinzig-Büdingen | 50,00 | | 50,00 |
| Beteiligung EAM GmbH | 3.911,51 | | 3.860,76 |
| | <u>865.860,59</u> | | <u>886.029,75</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

| | | | |
|--------------------------------------|---------------------|-----|---------------------|
| | 31.12.2016 | EUR | 1.037.445,89 |
| | 31.12.2015 | EUR | 1.084.996,88 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Forderungen Konjunkturpaket Land | 1.036.020,89 | | 1.079.108,88 |
| Sonstige Forderungen aus Zuweisungen | 1.425,00 | | 5.888,00 |
| | <u>1.037.445,89</u> | | <u>1.084.996,88</u> |

Bei den Forderungen Konjunkturpaket Land handelt es sich um Forderungen an das Land Hessen aufgrund 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

| | | | |
|---|---------------------|-----|---------------------|
| | 31.12.2016 | EUR | 1.547.135,89 |
| | 31.12.2015 | EUR | 1.451.933,91 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 1.339.110,34 | | 1.331.250,95 |
| Forderungen aus Gebühren | 580.374,10 | | 547.104,12 |
| Forderungen aus Beiträgen und Abgaben | 100.247,73 | | 53.230,50 |
| abzüglich: | | | |
| Einzelwertberichtigung | -391.168,07 | | -403.234,09 |
| Pauschalwertberichtigung | -81.428,21 | | -76.417,57 |
| | <u>1.547.135,89</u> | | <u>1.451.933,91</u> |

Anlage 4

Seite 12

Die Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben wurden durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember 2016 nachgewiesen. Für das vorhandene Ausfallrisiko wurden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen.

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

| | 31.12.2016 | EUR | 195.673,65 |
|---|-------------------|-----|-------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 315.637,60 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und gegen private Dritte | 209.477,97 | | 336.364,63 |
| abzüglich: | | | |
| Einzelwertberichtigung | -3.505,71 | | -4.114,52 |
| Pauschalwertberichtigung | -10.298,61 | | -16.612,51 |
| | <u>195.673,65</u> | | <u>315.637,60</u> |

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember 2016 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

| | 31.12.2016 | EUR | 415.360,09 |
|--|------------|-----|------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 470.315,04 |

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen im Wesentlichen Forderungen gegen die Stadtmarketing Bruchköbel GmbH (EUR 34.719,71) sowie gegen den Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel (EUR 380.640,38).

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

| | 31.12.2016 | EUR | 58.542,97 |
|--|------------|-----|-----------|
| | 31.12.2015 | EUR | 88.305,11 |

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Debitorische Kreditoren | 12.534,03 | 35.060,50 |
| Kautionskonten | 36.404,41 | 42.526,21 |
| Versicherungsschäden | 0,00 | 2.602,67 |
| Übrige sonstige Vermögensgegenstände | 9.604,53 | 8.245,86 |
| abzüglich: | | |
| Pauschalwertberichtigung | 0,00 | -130,13 |
| | <u>58.542,97</u> | <u>88.305,11</u> |

2.4 Flüssige Mittel

| | 31.12.2016 | EUR | 10.489,12 |
|------------------------------|-------------------|-----|-------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 17.735,10 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| VR-Bank Main-Kinzig-Büdingen | 5.141,84 | | 11.187,70 |
| Postbank | 3.084,71 | | 6.018,60 |
| | <u>8.226,55</u> | | <u>17.206,30</u> |
| Kasse | 2.262,57 | | 528,80 |
| | <u>10.489,12</u> | | <u>17.735,10</u> |

Die Konten bei der Frankfurter Volksbank, Sparkasse Hanau und der EIHB AG weisen zum 31. Dezember 2016 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

| | 31.12.2016 | EUR | 91.766,25 |
|---|-------------------|-----|-------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 108.643,56 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Ansparraten für Investitionsdarlehen | 54.175,74 | | 71.374,96 |
| Ist-Vorgriffe (für Januar 2017 bzw. 2016) | 22.896,26 | | 24.967,52 |
| Sonstige | 14.694,25 | | 12.301,08 |
| | <u>91.766,25</u> | | <u>108.643,56</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).

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Ansparraten für ausgezahlte Darlehen der Landesbank Hessen-Thüringen | | |
| – Darlehens-Nr. 7 910 677 041 | 5.796,62 | 9.661,04 |
| – Darlehens-Nr. 7 910 424 030 | 649,02 | 1.947,07 |
| – Darlehens-Nr. 7 909 821 048 | 0,00 | 2.556,46 |
| – Darlehens-Nr. 7 500 012 028 | 14.031,47 | 16.035,97 |
| – Darlehens-Nr. 7 500 003 972 | 24.796,66 | 29.305,15 |
| – Darlehens-Nr. 7 910 952 048 | 8.901,95 | 11.869,27 |
| | <u>54.175,74</u> | <u>71.374,96</u> |

Ist-Vorgriffe

Der Ausweis betrifft im Wesentlichen Beamtenbezüge für Januar 2017, die bereits im Dezember 2016 ausgezahlt wurden (vgl. § 45 Abs. 1 GemHVO).

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

| | | |
|------------|-----|--------------|
| 31.12.2016 | EUR | 2.619.524,14 |
| 31.12.2015 | EUR | 3.984.575,14 |

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag aus 2015 von 3.984.575,14 Euro, konnte im Berichtszeitraum um den Jahresüberschuss von 1.341.361,00 Euro, sowie der Änderung durch die Nettoposition von 23.690,00 Euro, gesenkt werden. Somit ist ein "Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" von 2.619.524,14 Euro auszuweisen.

Passivseite**1. Eigenkapital**

| | | | |
|---------------------------|------------|-----|---------------|
| 1.1 Netto-Position | 31.12.2016 | EUR | 10.620.605,54 |
| | 31.12.2015 | EUR | 10.596.915,54 |

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr (+EUR 23.690,00) betrifft Korrekturen zur Eröffnungsbilanz.

1.3 Ergebnisverwendung**1.3.1 Ergebnisvortrag**

| | | | |
|---|------------|-----|----------------|
| 1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 31.12.2016 | EUR | -13.240.129,68 |
| | 31.12.2015 | EUR | -12.255.990,78 |

Der verbleibende Jahresfehlbetrag zum 31.12.2015 in Höhe von EUR -2.325.499,90 wurde im Berichtsjahr vom ordentlichen Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag in die ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren umgebucht und der Jahresüberschuss zum 31.12.2016 in Höhe von EUR 1.341.361,00 wurde verwendet, um die ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren teilweise auszugleichen.

| | | | |
|--|------------|-----|------|
| 1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | 31.12.2016 | EUR | 0,00 |
| | 31.12.2015 | EUR | 0,00 |

1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

| | | | |
|---|------------|-----|---------------|
| 1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 31.12.2016 | EUR | 0 |
| | 31.12.2015 | EUR | -2.325,499,90 |

Der ordentliche Jahresüberschuss im Berichtsjahr von EUR 1.295.673,46 wurde verwendet, um die ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren zu vermindern.

Der verbleibende Jahresfehlbetrag zum 31.12.2015 wurde in die ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren umgebucht.

**1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/
Jahresfehlbetrag**

| | | |
|------------|-----|------|
| 31.12.2016 | EUR | 0,00 |
| 31.12.2015 | EUR | 0,00 |

Der außerordentliche Jahresüberschuss im Berichtsjahr von EUR 45.687,54 wurde verwendet, um die ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren zu vermindern.

**1.3.3 Nicht durch Eigenkapital gedeckter
Fehlbetrag**

| | | |
|------------|-----|--------------|
| 31.12.2016 | EUR | 2.619.524,14 |
| 31.12.2015 | EUR | 3.984.575,14 |

2. Sonderposten

| | | |
|------------|-----|---------------|
| 31.12.2016 | EUR | 20.842.201,22 |
| 31.12.2015 | EUR | 21.088.253,84 |

**2.1 Sonderposten für erhaltene Investi-
tionszuweisungen, -zuschüsse und
Investitionsbeiträge**

| | | |
|------------|-----|---------------|
| 31.12.2016 | EUR | 19.087.466,07 |
| 31.12.2015 | EUR | 19.117.120,40 |

31.12.2016**31.12.2015**

EUR

EUR

2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

10.793.787,47

10.738.713,09

2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen
Bereich

53.101,42

51.260,08

2.1.3 Investitionsbeiträge

8.240.577,18

8.327.147,23

19.087.466,0719.117.120,40

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 Gebühren-
ausgleich**

| | | |
|------------|-----|--------------|
| 31.12.2016 | EUR | 1.754.735,15 |
| 31.12.2015 | EUR | 1.971.133,44 |

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | EUR | EUR |
| Gebührenausgleich Kanal | 1.431.865,85 | 1.592.383,55 |
| Gebührenausgleich Abfallwirtschaft | 322.869,30 | 378.749,89 |
| | <u>1.754.735,15</u> | <u>1.971.133,44</u> |

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

3. Rückstellungen

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

| | 31.12.2016 | EUR | 7.679.553,72 |
|------------------------------|---------------------|-----|---------------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 7.882.513,91 |
| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
| | EUR | | EUR |
| Pensionsrückstellungen | 6.293.663,00 | | 6.377.267,00 |
| Beihilferückstellungen | 1.354.138,00 | | 1.468.534,00 |
| Altersteilzeitrückstellungen | 31.752,72 | | 36.712,91 |
| | <u>7.679.553,72</u> | | <u>7.882.513,91</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 Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen

| | | | |
|--|------------|-----|--------------|
| | 31.12.2016 | EUR | 4.649.257,00 |
| | 31.12.2015 | EUR | 4.793.527,00 |

Anlage 4

Seite 18

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| | EUR | EUR |
| Rückstellung für Kreisumlage | 2.387.561,00 | 2.160.394,00 |
| Rückstellung für Schulumlage | 2.261.696,00 | 2.633.133,00 |
| | <u>4.649.257,00</u> | <u>4.793.527,00</u> |

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

3.3 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

| | | |
|------------|-----|------------|
| 31.12.2016 | EUR | 790.200,03 |
| 31.12.2015 | 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

| | | |
|------------|-----|----------|
| 31.12.2016 | EUR | 2.015,04 |
| 31.12.2015 | EUR | 3.136,59 |

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

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen

| | | |
|------------|-----|------|
| 31.12.2016 | EUR | 0,00 |
| 31.12.2015 | EUR | 0,00 |

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

| | | |
|------------|-----|---------------|
| 31.12.2016 | EUR | 24.997.463,16 |
| 31.12.2015 | EUR | 25.215.952,52 |

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Darlehen | 24.944.107,66 | 25.148.383,56 |
| Zinsabgrenzung | 53.355,50 | 67.568,96 |
| | <u>24.997.463,16</u> | <u>25.215.952,52</u> |

Die Salden sind durch Darlehens- und Kontoauszüge nachgewiesen.

| 4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung | 31.12.2016 | EUR | 25.062.812,63 |
|---|----------------------|----------------------|---------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 24.643.730,95 |
| | 31.12.2016 | 31.12.2015 | |
| | EUR | EUR | |
| Sparkasse Hanau | 8.532.674,17 | 20.711.896,09 | |
| Frankfurter Volksbank | 6.530.138,46 | 3.931.834,86 | |
| Europäische Iranische Handelsbank | 10.000.000,00 | 0,00 | |
| | <u>25.062.812,63</u> | <u>24.643.730,95</u> | |

Die Salden sind durch Darlehens- und Kontoauszüge nachgewiesen.

| 4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Kreditgeschäften | 31.12.2016 | EUR | 0,00 |
|---|------------|-----|-----------|
| | 31.12.2015 | EUR | 0,00 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 31.12.2016 | EUR | 51.677,84 |
| | 31.12.2015 | EUR | 34.550,00 |
| | | | |

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

| 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 31.12.2016 | EUR | 723.172,52 |
|---|------------|-----|------------|
| | 31.12.2015 | EUR | 747.282,58 |
| | | | |

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

| | | |
|------------|-----|-------|
| 31.12.2016 | EUR | 92,00 |
| 31.12.2015 | EUR | 77,00 |

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

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

| | | |
|------------|-----|-----------|
| 31.12.2016 | EUR | 0,00 |
| 31.12.2015 | EUR | 50.742,77 |

| | |
|-------------------|-------------------|
| 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| EUR | EUR |

| | | |
|--|-------------|------------------|
| Eigenbetrieb Soziale Dienste | 0,00 | 281,14 |
| Stadtmarketing GmbH | 0,00 | 50.461,63 |
| Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel | 0,00 | 0,00 |
| | <u>0,00</u> | <u>50.742,77</u> |

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

| | | |
|------------|-----|------------|
| 31.12.2016 | EUR | 178.825,84 |
| 31.12.2015 | EUR | 256.836,33 |

| | |
|-------------------|-------------------|
| 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| EUR | EUR |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Kreditorische Debitoren | 71.096,61 | 81.819,70 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern | 29.966,11 | 83.191,62 |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sozialversicherungsträger | 26.378,91 | 35.516,37 |

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kautionskonten | 39.817,11 | 40.721,61 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 11.567,10 | 15.587,03 |
| | <u>178.825,84</u> | <u>256.836,33</u> |

Die übrigen sonstigen Verbindlichkeiten betreffen die Umsatzsteuerverbindlichkeiten (EUR 11.567,10).

| | | | |
|--------------------------------------|------------|-----|--------------|
| 5. Rechnungsabgrenzungsposten | 31.12.2016 | EUR | 1.351.481,24 |
| | 31.12.2015 | EUR | 1.312.727,93 |

Der Ausweis betrifft im Wesentlichen die Grabnutzungsrechte der einzelnen Grabarten (EUR 1.296.759,79).

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 | 2016 | EUR | 862.203,79 |
| | 2015 | EUR | 977.409,21 |

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

| | 2016 | 2015 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Verkaufserlöse | 560.053,33 | 706.131,44 |
| Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten | 184.157,40 | 237.260,45 |
| Übrige | 117.993,06 | 34.017,32 |
| | <u>862.203,79</u> | <u>977.409,21</u> |

Die Verkaufserlöse betreffen im Wesentlichen Erträge für die Fahrgeldeinnahmen ÖPNV (EUR 529.207,75).

Anlage 4

Seite 22

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 112.022,06).

Zu Position 2

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| | | |
|------|-----|--------------|
| 2016 | EUR | 5.922.341,38 |
| 2015 | EUR | 5.737.200,24 |

| | 2016 | 2015 |
|---|---------------------|---------------------|
| | EUR | EUR |
| Benutzungsgebühren | 4.299.302,06 | 4.643.099,30 |
| Verwaltungsgebühren | 187.537,63 | 177.122,72 |
| Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen | 41.215,09 | 34.723,58 |
| Kindergartengebühren | 949.314,72 | 714.677,94 |
| Verpflegungsentgelt Kindergarten | 293.346,75 | 0,00 |
| Friedhof | 151.625,13 | 167.576,70 |
| | <u>5.922.341,38</u> | <u>5.737.200,24</u> |

Zu Position 3

Kostenersatzleistungen und -erstattungen

| | | |
|------|-----|--------------|
| 2016 | EUR | 1.198.913,16 |
| 2015 | EUR | 709.885,59 |

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Kostenerstattungen vom Bund | 0,00 | 0,00 |
| Kostenerstattungen vom Land | 0,00 | 554,30 |
| Kostenerstattungen von Gemeinden | 879.965,42 | 493.795,95 |
| Kostenerstattungen von Zweckverbänden | 58.550,00 | 46.200,00 |
| Kostenerstattungen von gesetzlicher Sozialversicherung | 6.293,45 | 30,00 |
| Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen | 192.353,32 | 152.948,26 |
| Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | 61.750,97 | 16.347,08 |
| Sonstige Kostenerstattungen | 0,00 | 10,00 |
| | <u>1.198.913,16</u> | <u>709.885,59</u> |

Die Kostenerstattungen von Gemeinden betreffen im Wesentlichen Kostenerstattungen vom Main-Kinzig-Kreis für den Asylbereich (EUR 834.588,56).

Die Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen betreffen im Wesentlichen Kostenerstattungen für Personalüberlassung von der Stadtmarketing GmbH (EUR 91.297,22).

Zu Position 5

Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

| | 2016 | EUR | 21.785.423,80 |
|---|----------------------|-----|----------------------|
| | 2015 | EUR | 19.928.558,89 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Städtischer Anteil an der Einkommensteuer | 12.764.326,88 | | 12.054.026,33 |
| Gewerbesteuer | 4.903.068,87 | | 4.211.323,28 |
| Grundsteuer B | 3.081.867,43 | | 3.004.004,03 |
| Städtischer Anteil an der Umsatzsteuer | 352.436,88 | | 345.072,38 |
| Vergnügungssteuer einschließlich Spielapparatsteuer | 532.627,20 | | 183.320,91 |
| Hundesteuer | 76.546,67 | | 73.887,50 |
| Grundsteuer A | 74.549,87 | | 56.924,46 |
| | <u>21.785.423,80</u> | | <u>19.928.558,89</u> |

Zu Position 6

Erträge aus Transferleistungen

| | 2016 | EUR | 1.026.196,08 |
|---------------------------------------|---------------------|-----|---------------------|
| | 2015 | EUR | 1.068.960,91 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Familienlastenausgleich | 863.461,08 | | 880.698,97 |
| Leistungen von Sozialleistungsträgern | 162.735,00 | | 188.261,94 |
| | <u>1.026.196,08</u> | | <u>1.068.960,91</u> |

Zu Position 7**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

| | 2016 | EUR | 8.928.441,40 |
|---|---------------------|-----|---------------------|
| | 2015 | EUR | 5.916.039,35 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Schlüsselzuweisungen des Landes | 7.904.945,02 | | 4.673.115,00 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 893.776,97 | | 930.469,47 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke von sonstigen Bereichen | 23.152,00 | | 28.769,52 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden | 106.567,41 | | 283.685,36 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen | 0,00 | | 0,00 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 0,00 | | 0,00 |
| | <u>8.928.441,40</u> | | <u>5.916.039,35</u> |

Die Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land betreffen im Wesentlichen Zuweisungen für die Kindergärten (EUR 871.153,00).

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

| | 2016 | EUR | 1.565.027,51 |
|--|---------------------|-----|---------------------|
| | 2015 | EUR | 1.003.258,34 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus | | | |
| – Zuwendungen vom öffentlichen Bereich | 589.541,20 | | 553.715,17 |
| – Zuwendungen vom nicht-öffentlichen Bereich | 5.895,67 | | 2.641,78 |
| – Beiträge | 472.920,92 | | 446.901,39 |
| – Gebührenhaushalte | 496.669,72 | | 0,00 |
| | <u>1.565.027,51</u> | | <u>1.003.258,34</u> |

Zu Position 9

| Sonstige ordentliche Erträge | 2016 | EUR | 854.476,33 |
|---|-------------------|-------------------|------------|
| | 2015 | EUR | 661.930,98 |
| | 2016 | 2015 | |
| | EUR | EUR | |
| Konzessionsabgaben | 653.394,38 | 596.600,00 | |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 136.720,00 | 26,78 | |
| Erträge aus Schadensersatzleistungen | 9.087,87 | 19.040,65 | |
| Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung auf Forderungen | 19.118,86 | 32.629,60 | |
| Fehlbelegungsabgabe | 16.390,10 | 0,00 | |
| Sonstige | 19.765,12 | 13.633,95 | |
| | <u>854.476,33</u> | <u>661.930,98</u> | |

Zu Position 11

| Personalaufwendungen | 2016 | EUR | 10.943.622,80 |
|--|----------------------|----------------------|---------------|
| | 2015 | EUR | 10.406.797,41 |
| | 2016 | 2015 | |
| | EUR | EUR | |
| Entgelte Arbeitnehmer | 8.213.799,24 | 7.664.733,67 | |
| Soziale Abgaben | 2.367.286,03 | 2.361.706,92 | |
| Bezüge Beamte | 303.838,23 | 302.915,47 | |
| Übernommene Fahrtkosten | 193,20 | 80,51 | |
| Aufwendungen für Personaleinstellungen | 10.652,91 | 8.583,98 | |
| Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen | 5.291,10 | 8.734,18 | |
| Sonstige | 42.562,09 | 60.042,68 | |
| | <u>10.943.622,80</u> | <u>10.406.797,41</u> | |

Die sonstigen Personalaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Organisationsuntersuchung (EUR 25.704,00).

Zu Position 12

| Versorgungsaufwendungen | 2016 | EUR | 421.931,30 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| | 2015 | EUR | 526.721,58 |
| | | 2016 | 2015 |
| | | EUR | EUR |
| Aufwendungen an die Versorgungskasse | 300.645,30 | | 272.980,58 |
| Veränderung Pensionsrückstellungen | 115.272,00 | | 191.233,00 |
| Veränderung Beihilferückstellungen | 6.014,00 | | 62.508,00 |
| | <u>421.931,30</u> | | <u>526.721,58</u> |

Zu Position 13

| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2016 | EUR | 7.678.647,10 |
|---|---------------------|-------------|---------------------|
| | 2015 | EUR | 7.632.345,73 |
| | | 2016 | 2015 |
| | | EUR | EUR |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 1.490.201,57 | | 1.351.252,71 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 4.616.878,90 | | 4.457.079,58 |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen | 632.802,35 | | 486.427,19 |
| Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation und Information | 458.593,13 | | 687.362,42 |
| Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrektur | 480.171,15 | | 650.223,83 |
| | <u>7.678.647,10</u> | | <u>7.632.345,73</u> |

| Zusammensetzung Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe: | 2016 | 2015 |
|--|---------------------|---------------------|
| | EUR | EUR |
| Strom | 448.643,67 | 359.940,94 |
| Materialaufwand | 525.599,37 | 505.674,16 |
| Gas | 156.630,72 | 113.700,44 |
| Wasser und Abwasser | 115.363,31 | 114.777,89 |
| Büromaterial, Lehr- und Unterrichtsmittel | 76.322,15 | 70.764,73 |
| Heizöl | 25.852,11 | 45.345,79 |
| Treibstoffe | 48.270,23 | 55.864,08 |
| Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel | 33.324,77 | 25.421,40 |
| Reinigung | 15.999,43 | 23.167,97 |
| Sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be- triebsstoffe | 44.195,81 | 36.595,31 |
| | <u>1.490.201,57</u> | <u>1.351.252,71</u> |

| Zusammensetzung Aufwendungen für bezogene Leistungen: | 2016 | 2015 |
|--|---------------------|---------------------|
| | EUR | EUR |
| Fremdentsorgung | 1.348.318,24 | 1.756.362,40 |
| Fremdleistungen | 1.742.413,97 | 1.151.394,67 |
| Instandhaltungen | 926.234,60 | 887.665,68 |
| Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsar- beiten | 9.319,43 | 54.342,64 |
| Wartungskosten | 202.760,90 | 196.346,55 |
| Fremdreinigung | 303.098,72 | 347.636,50 |
| Aufwandsentschädigungen für Tagesmütter | 36.239,00 | 33.970,60 |
| Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige | 32.574,68 | 21.321,92 |
| Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistun- gen | 15.919,36 | 8.038,62 |
| | <u>4.616.878,90</u> | <u>4.457.079,58</u> |

Anlage 4

Seite 28

Zusammensetzung Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen:

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | EUR | EUR |
| Mieten, Pachten | 436.528,43 | 244.377,60 |
| Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte | 26.263,17 | 22.138,95 |
| Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich tätige Mandatsträger | 45.803,68 | 46.518,68 |
| Gebühren | 26.841,10 | 49.876,12 |
| Aufwendungen für Beratungsleistungen und Wirtschaftsprüfung | 63.035,24 | 76.614,48 |
| Leasing | 25.738,16 | 20.610,45 |
| Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen | 8.592,57 | 26.290,91 |
| | <hr/> 632.802,35 <hr/> | <hr/> 486.427,19 <hr/> |

Zusammensetzung Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation und Information:

| | 2016 | 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Aufwendungen für Repräsentationen | 274.084,51 | 516.154,37 |
| Fort- und Weiterbildung | 54.599,52 | 54.972,45 |
| Öffentlichkeitsarbeit | 12.095,06 | 14.093,27 |
| Porto und Versandkosten | 37.788,79 | 36.718,57 |
| Telefonkosten | 35.164,56 | 31.713,23 |
| Fachliteratur | 25.471,99 | 25.393,80 |
| Verfügungsmittel | 10.253,80 | 2.484,45 |
| Reisekosten | 3.666,46 | 3.638,17 |
| Sonstige Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation und Information | 5.468,44 | 2.194,11 |
| | <u>458.593,13</u> | <u>687.362,42</u> |

Die Aufwendungen für Repräsentationen betreffen im Wesentlichen die Planung und Durchführung von Veranstaltungen, Eigenwerbung, Bürgerinformationen und Innenstadtentwicklung der Stadtmarketing GmbH (EUR 244.016,20), sowie Gästebewirtung (EUR 10.322,34).

Zusammensetzung Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrektur:

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Einstellungen in den Sonderposten für Gebüh- renausgleich | 280.271,43 | 444.346,54 |
| Versicherungen | 144.568,72 | 142.620,37 |
| Beiträge Wirtschaftsverbände | 9.170,92 | 22.586,79 |
| Nicht anrechenbare Vorsteuer | 36.945,51 | 35.906,41 |
| Sonstige Aufwendungen | 9.214,57 | 4.763,72 |
| | <u>480.171,15</u> | <u>650.223,83</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**

| | 2016 | EUR | 2.719.819,94 |
|---|---------------------|-----|---------------------|
| | 2015 | EUR | 2.649.717,29 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf aktivierte Investitionszuschüsse | 345.373,86 | | 354.007,64 |
| Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen | 1.979.932,70 | | 1.927.608,33 |
| Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen | 10.020,75 | | 10.582,32 |
| Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 302.494,26 | | 289.547,57 |
| Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit | 76.987,73 | | 57.041,61 |
| Einzelwertberichtigungen | 0,00 | | 0,00 |
| Pauschalwertberichtigungen | 5.010,64 | | 10.929,82 |
| | <u>2.719.819,94</u> | | <u>2.649.717,29</u> |

Zu Position 15**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

| | 2016 | EUR | 2.925.581,56 |
|---|---------------------|-----|---------------------|
| | 2015 | EUR | 1.873.410,27 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Zuschüsse an übrige Bereiche | 795.174,80 | | 753.279,54 |
| Erstattungen an Gemeinden | 1.577.162,68 | | 566.079,12 |
| Zuschüsse an verbundene Unternehmen | 473.112,00 | | 451.204,00 |
| Sonstige Erstattungen an öffentliche Sonderrechnungen | 67.096,12 | | 53.821,18 |
| Zuweisungen an Zweckverbände | 2.824,45 | | 40.620,50 |
| Sonstige Erstattungen an private Unternehmen | 3.030,60 | | 1.416,48 |
| Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | | 0,00 |
| Sonstige Zuweisungen und Erstattungen | 7.180,91 | | 6.989,45 |
| | <u>2.925.581,56</u> | | <u>1.873.410,27</u> |

Die Zuschüsse an übrige Bereiche betreffen im Wesentlichen Zuschüsse für die kirchlichen Kindergärten (EUR 609.090,20) sowie Zuschüsse für Schulfördervereine (EUR 108.328,75).

Die Erstattungen an Gemeinden betreffen im Wesentlichen die Abwasserentsorgung (EUR 1.341.115,11), sowie den Kostenausgleich nach § 28 HKJGB für den Besuch einer Tageseinrichtung außerhalb der eigenen Wohngemeinde (EUR 63.148,10).

Die Zuschüsse an verbundene Unternehmen betreffen im Wesentlichen die Zuweisung für 2016 an den Eigenbetrieb Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel (EUR 473.112).

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

Zu Position 16

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

| | 2016 | EUR | 15.292.427,15 |
|---------------------|----------------------|-----|----------------------|
| | 2015 | EUR | 15.898.101,16 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Kreisumlage | 10.032.621,00 | | 9.626.231,00 |
| Schulumlage | 4.309.478,00 | | 5.033.704,00 |
| Gewerbesteuerumlage | 854.172,16 | | 756.422,58 |
| Kompensationsumlage | 0,00 | | 386.043,79 |
| Sonstige | 96.155,99 | | 95.699,79 |
| | <u>15.292.427,15</u> | | <u>15.898.101,16</u> |

Die Kreisumlage beinhaltet einen Zuführungsbetrag zur Rückstellung gem. § 39 (1) Punkt 7 GemHVO in Höhe von EUR 227.167,00.

Die Schulumlage beinhaltet einen Entnahmebetrag von der Rückstellung gem. § 39 (1) Punkt 7 GemHVO in Höhe von EUR 371.437,00.

Die sonstigen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen die Verbandsumlage an den Regionalverband FrankfurtRheinMain (EUR 94.571,99).

Zu Position 17

| | | | |
|-----------------------------|------|-----|----------|
| Transferaufwendungen | 2016 | EUR | 3.574,90 |
| | 2015 | EUR | 3.933,18 |

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

Zu Position 18

| | | | |
|--|------|-----|-----------|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2016 | EUR | 26.197,21 |
| | 2015 | EUR | 24.091,33 |

| | 2016 | 2015 |
|---------------------|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Grundsteuer | 19.718,90 | 18.602,13 |
| Kfz-Steuer | 6.464,07 | 5.466,24 |
| Kapitalertragsteuer | 14,24 | 22,96 |
| Sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 |
| | <u>26.197,21</u> | <u>24.091,33</u> |

Zu Position 21

| | | | |
|----------------------|------|-----|-----------|
| Finanzerträge | 2016 | EUR | 53.640,18 |
| | 2015 | EUR | 35.492,14 |

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer | 15.392,75 | 11.104,00 |
| Bankzinsen | 888,88 | 5,08 |
| Säumniszuschläge, Stundungszinsen | 25.521,52 | 11.631,10 |
| Mahngebühren | 7.755,32 | 6.941,75 |
| Sonstige Finanzerträge | 4.081,71 | 5.810,21 |
| | <u>53.640,18</u> | <u>35.492,14</u> |

Die sonstigen Finanzerträge resultieren im Wesentlichen aus der Auszahlung der Bürgschaftsprovision für die EAM GmbH & Co. KG und der EAM Sammel- und Vorschalt Süd GmbH.

Zu Position 22

| Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 2016 | EUR | 889.188,21 |
|---|-------------------|-----|-------------------|
| | 2015 | EUR | 932.238,05 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Zinsen Kreditinstitute | 805.359,46 | | 851.432,89 |
| Zinsdienstumlage | 48.604,06 | | 50.065,92 |
| Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer | 12.912,50 | | 13.540,00 |
| Auflösung von Ansparraten | 17.199,22 | | 17.199,22 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 5.112,97 | | 0,02 |
| | <u>889.188,21</u> | | <u>932.238,05</u> |

Zu Position 25

| Außerordentliche Erträge | 2016 | EUR | 104.790,70 |
|--|-------------------|-----|---------------------|
| | 2015 | EUR | 1.734.121,04 |
| | 2016 | | 2015 |
| | EUR | | EUR |
| Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Vermögensgegenständen über EUR 410,00 | 101.804,77 | | 1.731.741,45 |
| Erträge aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen und Sachspenden | 2.985,57 | | 1.950,21 |
| Sonstige außerordentliche Erträge | 0,36 | | 429,38 |
| | <u>104.790,70</u> | | <u>1.734.121,04</u> |

Zu Position 26

| Außerordentliche Aufwendungen | 2016 | EUR | 59.103,16 |
|--------------------------------------|------|-----|-----------|
| | 2015 | EUR | 5.326,30 |

Die außerordentlichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen (Verkauf eines Grundstückes in der Chattenstr. EUR 56.760,00)

Erläuterungen zu den Posten der Finanzrechnung

Im Berichtsjahr ergab sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 2.462.671,73. Dem standen Zahlungsmittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (./EUR 2.781.628,34) sowie aus der Finanzierungstätigkeit (./EUR 204.695,15) gegenüber. Unter Berücksichtigung der haushaltsunwirksamen Vorgänge (EUR 97.324,10) verminderte sich der Zahlungsmittelbestand um EUR 426.327,66 auf ./EUR 25.052.323,51.

Sonstige Angaben

Organe

In 2016 gehörten folgende Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bruchköbel an:

| Name | Von | Bis |
|---------------------------|----------------|---------------|
| Baier, Patrick | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Beilner, Dietmar | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Blum-Schwarzer, Nicole | September 2016 | Dezember 2016 |
| Blum, Oliver | Mai 2016 | Dezember 2016 |
| Braun, Sylvia | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Breitenbach, Frank | April 2016 | Dezember 2016 |
| Broschowsky, Klaus Dieter | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Bürgstein, Niels-Malte | Januar 2016 | März 2016 |
| Bürgstein, Patricia | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Clauß, Christian | April 2016 | Dezember 2016 |
| Demuth, Thomas | Januar 2016 | März 2016 |
| Dietenhöfer, Achim | Januar 2016 | März 2016 |
| Dziony, Karola | Januar 2016 | März 2016 |
| Emmrich, Rolf | April 2016 | Dezember 2016 |
| Förster-Helm, Elke | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Friebe, Dirk | Januar 2016 | März 2016 |
| Große, Andrea | April 2016 | Dezember 2016 |
| Gust, Oliver | November 2016 | Dezember 2016 |
| Heck, Andreas | April 2016 | November 2016 |
| Hirt, Oliver | Januar 2016 | Dezember 2016 |

| Name | Von | Bis |
|------------------------|---------------|----------------|
| Hormel, Harald | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Keim, Nina | Januar 2016 | September 2016 |
| Kitzmann, Alexander | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Klein, Gisela | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Kortenhoeven, Johannes | Januar 2016 | März 2016 |
| Lauterbach, Katja | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Ließmann, Peter | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Linek, Klaus | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Lotz, Rolf | Januar 2016 | März 2016 |
| Lüer, Henny | Januar 2016 | März 2016 |
| Neunemann-Güth, Nicole | April 2016 | Dezember 2016 |
| Nohl, Frank | Mai 2016 | Dezember 2016 |
| Ochs, Reiner | April 2016 | Dezember 2016 |
| Pastor, Dana | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Pauly, Monika | April 2016 | Dezember 2016 |
| Protzmann, Tim | Januar 2016 | November 2016 |
| Rabold, Alexander | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Rechholz, Joachim | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Ringel, Uwe | April 2016 | Dezember 2016 |
| Rötzler, Guido | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Schafranka, Andreas | Januar 2016 | März 2016 |
| Schreier, Michael | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Seewald, Carina | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Sliwka, Thomas | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Spachovsky, Ralf | April 2016 | Dezember 2016 |
| Viehmann, Veronika | April 2016 | Dezember 2016 |
| Weigl-Franz, Viola | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Weiß, Winfried | Januar 2016 | März 2016 |
| Wenzel, Harald | Januar 2016 | März 2016 |
| Wenzel, Rosemarie | Januar 2016 | März 2016 |
| Wingefeld, Dr. Volker | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Zeitler, Nicholas | November 2016 | Dezember 2016 |
| Zugenbühler, Christoph | Januar 2016 | März 2016 |

Anlage 4

Seite 36

In 2016 gehörten folgende Mitglieder dem **Magistrat** der Stadt Bruchköbel an:

| Name | Von | Bis |
|-----------------------|-------------|---------------|
| Maibach, Günter | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Cammerzell, Ingrid | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Jessl, Edwin | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Keim, Reiner | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Legorjé, Hans-Joachim | April 2016 | Dezember 2016 |
| Lüer, Manfred | Januar 2016 | März 2016 |
| Pastor, Josef | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Roth, Michael | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Schadeberg, Volker | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Schäfer, Jürgen | Januar 2016 | Dezember 2016 |
| Viehmann, Norbert | Mai 2016 | Dezember 2016 |

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Im Jahr 2016 waren bei der Stadt Bruchköbel im Schnitt 6,00 Beamte und 243 Beschäftigte tätig.

Fremde Zahlungsmittel

Fremde Zahlungsmittel im Bereich der Forderungen waren in der Bilanz zum Stichtag in Höhe von EUR 42.811,29, sowie bei den Verbindlichkeiten in Höhe von EUR 51.384,21 enthalten. Diese gliedern sich wie folgt:

Forderungen:

| | |
|---|---------------------------|
| Verwahrungen (Mietkautionen und Zinsen) | 36.404,41 € |
| Handvorschüsse | 400,00 € |
| Durchlaufende Posten im Bereich Obdachlose | 2.160,00 € |
| Durchlaufende Posten im Bereich Sozialhilfe | 3.009,33 € |
| Durchlaufende Posten im Bereich Asyl | 0,00 € |
| allgemeine Forderungen (z.B. Umsatzsteuer) | 837,55 € |
| Gesamt | <u>42.811,29 €</u> |

Verbindlichkeiten:

| | |
|--|---------------------------|
| Verwahrungen Mietkaution + Zinsen | 39.817,11 € |
| Durchlaufende Posten im Bereich Sozialhilfe | 0,00 € |
| Durchlaufende Posten im Bereich Asyl | 0,00 € |
| allgemeine Verbindlichkeiten (z.B. Umsatzsteuer) | 11.567,10 € |
| Gesamt | <u>51.384,21 €</u> |

Sonstige Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag bestand eine institutionelle betragsmäßige Bürgschaft der Stadt Bruchköbel über TEUR 1.000 und TEUR 1.500 für die Land + Forst Projektentwicklung GmbH, sowie TEUR 9.000 für die Terramag GmbH.

Zahlungsverpflichtungen aus Wartungsverträgen und sonstigen längerfristigen finanziellen Verpflichtungen bestanden zum Bilanzstichtag in Höhe von TEUR 6.008.

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, 23. Oktober 2017



Günter Maibach
Bürgermeister

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenpiegel) 2016 - € -

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | | Buchwerte | |
|--|--------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|---|--|---------------------------|------------------------------|
| | Gesamte AK/HK am Beginn 2016 | Zugänge im Jahr 2016 | Abgänge im Jahr 2016 | Umbuchungen im Jahr 2016 | Gesamte AK/HK am Ende 2016 | Kumulierte Abschreibungen am Beginn 2016 | Zuschreibungen im Jahr 2016 | Abschreibungen im Jahr 2016 | Umbuchungen im Jahr 2016 | Abschreibungen auf Abgänge im Jahr 2016 | Kumulierte Abschreibungen am Ende 2016 | am 31.12. des Jahres 2016 | am 31.12. des Vorjahres 2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 174.744,44 | 6.225,98 | 0,00 | 0,00 | 180.970,42 | 161.397,46 | 0,00 | 6.804,58 | 0,00 | 0,00 | 168.202,04 | 12.768,38 | 13.346,98 |
| 1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 8.824.318,89 | 32.826,95 | 8.600,00 | 0,00 | 8.848.545,84 | 3.969.372,05 | 0,00 | 338.569,28 | 0,00 | 0,00 | 4.307.941,33 | 4.540.604,51 | 4.854.946,84 |
| Summe 1. | 8.999.063,33 | 39.052,93 | 8.600,00 | 0,00 | 9.029.516,26 | 4.130.769,51 | 0,00 | 345.373,86 | 0,00 | 0,00 | 4.476.143,37 | 4.553.372,89 | 4.868.293,82 |
| 2. Sachanlagevermögen | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 21.946.311,20 | 27.063,92 | 246.115,86 | 0,00 | 21.727.259,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.727.259,26 | 21.946.311,20 |
| 2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grund | 21.112.772,92 | 1.648,05 | 0,00 | 1.362.954,31 | 22.477.375,28 | 9.960.459,03 | 0,00 | 479.841,72 | 0,00 | 0,00 | 10.440.300,75 | 12.037.074,53 | 11.152.313,89 |
| 2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 83.546.992,35 | 87.625,00 | 6.155,26 | 0,00 | 83.628.462,09 | 48.693.293,20 | 0,00 | 1.507.279,50 | 0,00 | 0,00 | 50.200.572,70 | 33.427.889,39 | 34.853.699,15 |
| 2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 428.806,84 | 1.230,78 | 1.160,25 | 0,00 | 428.877,37 | 239.684,74 | 0,00 | 11.909,33 | 0,00 | 1.160,25 | 250.433,82 | 178.443,55 | 189.122,10 |
| 2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.731.293,61 | 226.059,28 | 42.579,03 | 37,45 | 3.914.811,31 | 2.304.166,92 | 0,36 | 294.319,57 | 0,00 | 42.557,47 | 2.555.928,66 | 1.358.882,65 | 1.427.126,69 |
| 2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 1.948.511,97 | 3.599.136,32 | 26.423,79 | -1.362.991,76 | 4.158.232,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.158.232,74 | 1.948.511,97 |
| Summe 2. | 132.714.688,89 | 3.942.763,35 | 322.434,19 | 0,00 | 136.335.018,05 | 61.197.603,89 | 0,36 | 2.293.350,12 | 0,00 | 43.717,72 | 63.447.235,93 | 72.887.782,12 | 71.517.085,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139.256,31 | 1.869.535,68 | 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 | 156.442,86 | 19.818,10 | 0,00 | 0,00 | 176.260,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 176.260,96 | 156.442,86 |
| 3.6 Sonstige Finanzanlagen | 886.029,75 | 140,33 | 20.309,49 | 0,00 | 865.860,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 865.860,59 | 886.029,75 |
| Summe 3. | 3.051.266,60 | 19.958,43 | 20.309,49 | 0,00 | 3.050.915,54 | 139.256,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139.256,31 | 2.911.659,23 | 2.912.010,29 |
| Gesamtsumme (1. bis 3.) | 144.765.018,82 | 4.001.774,71 | 351.343,68 | 0,00 | 148.415.449,85 | 65.467.629,71 | 0,36 | 2.638.723,98 | 0,00 | 43.717,72 | 68.062.635,61 | 80.352.814,24 | 79.297.389,11 |

Forderungsübersicht

| | <u>Laufzeiten</u> | | | Summe | Vorjahr |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | bis 1 Jahr | 2 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 44.512,99 | 172.351,96 | 820.580,94 | 1.037.445,89 | 1.084.996,88 |
| Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen | 1.538.582,39 | 8.553,50 | 0,00 | 1.547.135,89 | 1.451.933,91 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 195.673,65 | 0,00 | 0,00 | 195.673,65 | 315.637,60 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 415.360,09 | 0,00 | 0,00 | 415.360,09 | 470.315,04 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 58.542,97 | 0,00 | 0,00 | 58.542,97 | 88.305,11 |
| | <u>2.252.672,09</u> | <u>180.905,46</u> | <u>820.580,94</u> | <u>3.254.158,49</u> | <u>3.411.188,54</u> |

Rückstellungsübersicht

| | Stand 1.1.2016 | Inanspruch- nahme 2016 | Auflösung 2016 | Zuführung 2016 | Stand 31.12.2016 |
|---|----------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | | | | |
| Pensionsrückstellungen | 6.377.267,00 | 84.588,00 | 114.288,00 | 115.272,00 | 6.293.663,00 |
| Beihilferückstellungen | 1.468.534,00 | 97.978,00 | 22.432,00 | 6.014,00 | 1.354.138,00 |
| Altersteilzeitrückstellung | 36.712,91 | 4.960,19 | 0,00 | 0,00 | 31.752,72 |
| | 7.882.513,91 | 187.526,19 | 136.720,00 | 121.286,00 | 7.679.553,72 |
| Rückstellungen für Finanzaus- gleich und Steuerschuldver- hältnisse | | | | | |
| Rückstellung Finanzausgleich | | | | | |
| Kreisumlage | 2.160.394,00 | 0,00 | 0,00 | 227.167,00 | 2.387.561,00 |
| Schulumlage | 2.633.133,00 | 371.437,00 | 0,00 | 0,00 | 2.261.696,00 |
| | 4.793.527,00 | 371.437,00 | 0,00 | 227.167,00 | 4.649.257,00 |
| Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Ab- falldeponien | | | | | |
| | 790.200,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 790.200,03 |
| Rückstellungen für die Sanie- rung von Altlasten | | | | | |
| | 3.136,59 | 1.121,55 | 0,00 | 0,00 | 2.015,04 |
| Sonstige Rückstellungen | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 13.469.377,53 | 560.084,74 | 136.720,00 | 348.453,00 | 13.121.025,79 |

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 | 1.763.289,91 | 7.108.776,18 | 16.125.397,07 | 24.997.463,16 | 25.215.952,52 |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung | 25.062.812,63 | 0,00 | 0,00 | 25.062.812,63 | 24.643.730,95 |
| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 51.677,84 | 0,00 | 0,00 | 51.677,84 | 34.550,00 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 723.172,52 | 0,00 | 0,00 | 723.172,52 | 747.282,58 |
| Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 92,00 | 0,00 | 0,00 | 92,00 | 77,00 |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.742,77 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 178.825,84 | 0,00 | 0,00 | 178.825,84 | 256.836,33 |
| | <u>27.779.870,74</u> | <u>7.108.776,18</u> | <u>16.125.397,07</u> | <u>51.014.043,99</u> | <u>50.949.172,15</u> |

Stadt Bruchköbel

Übersicht über die Darlehen zum 31.12.2016

| Kreditanstalt | Darlehens- Kontonummer | Zinssatz % | Ursprungs- betrag EUR | Stand 31.12.2016 EUR |
|----------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|
| Universal-Invest-Luxembourg S.A. | 4257600022 | 3,56 | 428.550,82 | 260.492,39 |
| Deutsche Kreditbank | 6024038 | 5,11 | 1.278.229,70 | 430.279,33 |
| Dt. Genossenschaft HypoBank | 3021549505 | 3,175 | 752.803,69 | 562.665,32 |
| Dt. Hypothekenbank Hamburg | 3021549500 | 5,29 | 1.134.045,39 | 141.192,93 |
| Dt. Hypothekenbank Hamburg | 3021549502 | 5,29 | 901.547,29 | 313.412,00 |
| Dt. Hypothekenbank Hamburg | 3021549503 | 3,72 | 890.000,00 | 531.155,02 |
| Dt. Hypothekenbank Hamburg | 3021549504 | 3,95 | 2.640.000,00 | 1.574.639,50 |
| Dt. Hypothekenbank Hamburg | 3021549506 | 1,44 | 1.655.110,00 | 1.605.277,95 |
| E.ON | | 3,00 | 3.137,59 | 450,49 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 226417 | 3,30 | 872.000,00 | 461.632,00 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 8643735 | 2,41 | 766.937,82 | 141.272,89 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 5237367/7291129 | 2,73 | 851.300,98 | 179.202,58 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 6281163 | 2,92 | 741.373,23 | 175.586,71 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 7645492 | 2,92 | 511.291,88 | 121.092,24 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 9109482 | 4,20 | 1.550.000,00 | 489.460,00 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 8461823 | 4,35 | 1.000.000,00 | 368.416,00 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 4738181 | 4,25 | 1.345.000,00 | 530.915,00 |
| Kreditanstalt für Wiederaufbau | 14466765 | 0,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| Landesbank Hessen-Thür. | 7910677041 | 0,00 | 306.775,13 | 0,00 |
| Landesbank Hessen-Thür. | 7909821048 | 0,00 | 255.645,94 | 0,00 |
| Landesbank Hessen-Thür. | 7910952048 | 0,00 | 255.645,94 | 25.564,55 |
| Landesbank Hessen-Thür. | 7500003972 | 0,00 | 357.904,32 | 71.580,80 |
| Landesbank Hessen-Thür. | 7500012028 | 0,00 | 153.387,56 | 38.346,86 |
| Landesbank Hessen-Thür. | 7500035830 | 3,00 | 200.000,00 | 110.000,00 |
| Übertrag: | | | 20.350.687,28 | 9.632.634,56 |

| Kreditanstalt | Darlehens- Kontonummer | Zinssatz % | Ursprungs- betrag EUR | Stand 31.12.2016 EUR |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|
| Übertrag: | | | 20.350.687,28 | 9.632.634,56 |
| Sparkasse Hanau | 600301642 | 3,95 | 165.066,04 | 77.495,83 |
| Sparkasse Hanau | 600350102 | 2,29 | 1.000.000,00 | 262.500,00 |
| Sparkasse Hanau | 600350219 | 2,26 | 2.000.000,00 | 1.265.896,74 |
| Sparkasse Hanau | 600350557 | 2,75 | 702.516,74 | 503.172,89 |
| Sparkasse Hanau | 600351001 | 4,56 | 3.000.000,00 | 2.275.121,64 |
| Sparkasse Hanau | 600351027 | 3,69 | 1.100.000,00 | 897.417,64 |
| Sparkasse Hanau | 600351217 | 3,53 | 3.283.000,00 | 2.848.454,40 |
| Sparkasse Hanau | 600305759 | 2,96 | 767.095,00 | 695.185,02 |
| WI Bank | 7500061745 | 0,00 | 7.653,00 | 6.122,40 |
| WI Bank | 7500061740 | 0,00 | 554.202,00 | 443.361,60 |
| WI Bank | 7500061754 | 0,00 | 31.899,00 | 25.519,20 |
| WI Bank | 7500061764 | 0,00 | 3.650,00 | 2.919,98 |
| WI Bank | 7500061775 | 0,00 | 8.044,00 | 6.435,22 |
| WI Bank | 7500061719 | 0,00 | 870.215,00 | 696.171,98 |
| WI Bank | 7500061732 | 0,00 | 6.769,00 | 5.415,16 |
| WI Bank | 7500070818 | 0,00 | 114.560,00 | 95.466,70 |
| WI Bank | 7500075690 | 3,00 | 800.000,00 | 600.000,00 |
| WI Bank | 7500075695 | 3,00 | 180.000,00 | 135.000,00 |
| WI Bank | 7500659231 | 2,20 | 200.000,00 | 160.000,00 |
| WI Bank | 7500661703 | 2,19 | 3.981.950,00 | 3.086.011,25 |
| WI Bank | 7500954423 | 1,80 | 1.377.765,37 | 1.223.805,45 |
| Summe Darlehen | | | <u>40.505.072,43</u> | <u>24.944.107,66</u> |
| Frankfurter Volksbank | | | | 6.530.138,46 |
| Sparkasse Hanau | | | | 8.532.674,17 |
| Europäisch Iranische Handelsbank AG | | | | 10.000.000,00 |
| Zinsabgrenzung | | | | <u>53.355,50</u> |
| | | | | <u>50.060.275,79</u> |

Liste Übertragung der Haushaltsausgabereste von 2016 nach 2017 für die Stadt Bruchköbel

| Produktkonto | Bezeichnung | Gesamt übertragen von 2016 nach 2017 € |
|-------------------|--|--|
| 01111020.84484660 | Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren Zuführung zur Versorgungsrücklage | 3.152,73 € |
| 01111030.84383100 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Ersatzbeschaffung neuer Maschinen für die Druckerei | 30.000,00 € |
| 01111030.84383102 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Neuanschaffung Neuanschaffung Botenfahrzeug | 15.000,00 € |
| 01111030.84383103 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Erwerb von Büromöbeln | 1.500,00 € |
| 01111030.84383200 | Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) | 1.495,40 € |
| 01111030.84484640 | Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren Zuführung zur Versorgungsrücklage | 900,00 € |
| 01111030.84484660 | Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren Zuführung zur Versorgungsrücklage | 204,70 € |
| 01111070.84484660 | Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren Zuführung zur Versorgungsrücklage | 749,70 € |
| 01111150.84383104 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Lizenzen, DV-Software | 46.449,08 € |
| 01111150.84383105 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen | 56.380,24 € |
| 01111150.84383203 | Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 13.222,99 € |
| 02122030.84182101 | Auszahlungen für Geschwindigkeitsmessanlagen Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen - Geschwindigkeitsmessanlagen | 178.203,69 € |
| 02122030.84383107 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Neuanschaffung Dienstfahrzeug Ordnungspolizei | 27.500,00 € |
| 02126000.84182100 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Sonstige Anlagen - Mastsirene Butterstadt | 9.000,00 € |
| 02126000.84383100 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Fuhrpark - 3 MTF (Brk., Roßd. und Butterstadt), Tragkraftspr.-fzg Bu. | 285.000,00 € |

| | | |
|-------------------|--|--------------|
| 02126000.84383109 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Fuhrpark MTF Feuerwehr Bruchköbel | 150.000,00 € |
| 02126000.84383114 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Beschaffung von einsatznotwendigen Ausrüstungsgegenständen | 23.918,93 € |
| 02126000.84383115 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Umrüstung der kommunalen Feuerwehren von analogen auf digitalen Funk | 210.770,49 € |
| 02126000.84383200 | Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter zur Ausstattung der Feuerwehren | 6.013,10 € |
| 04272000.84383100 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Lizenzen, DV-Software | 2.581,10 € |
| 04272000.84383200 | Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) | 2.900,00 € |
| 05351010.84383200 | Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) Neuanschaffungen für die Einrichtung der den Helferinnen des FSJ zur Verfügung gestellten Wohnungen | 500,00 € |
| 06361010.84383100 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Anschaffung von Elektrogeräten und Industriemaschinen z.B. Wasch- und Spülmaschinen, Wäschetrockner für die Kitas | 3.855,23 € |
| 06361010.84383118 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Anschaffungen über 1000 € | 13.192,08 € |
| 06361010.84383206 | Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) Anschaffungen für die Kita-Räumlichkeiten | 8.487,46 € |
| 06362010.84383207 | Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) | 500,00 € |
| 06366010.84285691 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - Spielplatzausstattung (KIP-Programm) Ersatzbeschaffungen Spielgeräte | 100.000,00 € |
| 06366010.84383119 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Anschaffung von Spielgeräten für öffentliche Spielplätze | 20.000,00 € |
| 06366010.84383120 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Anschaffung von Spielgeräten für Kita-Spielplätze | 12.000,00 € |
| 08424000.84182100 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Neubau der Tankanlage der Beregnung in Roßdorf | 15.000,00 € |
| 08424000.84182104 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Neugestaltung der Wasserförderung bei den Sportplätzen in Roßdorf und Niederissigheim | 2.084,50 € |

| | | |
|-------------------|--|--------------|
| 08424000.84285891 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - Ertüchtigung Sportplätze (KIP-Programm) Sportplätze Roßdorf, Niederissigheim und Bruchköbel Behebung der Schäden an Umzäunung, Ballfangeinrichtung, Türanlagen, Rasenzustand und Wasserversorgung | 202.913,00 € |
| 08424000.84383100 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie immaterielle Anlagevermögen Werkzeuge, Werksggeräte und Modelle, Prüf- und Messmittel - Gras- und Laubsauger R.- H.-Stadion | 12.192,36 € |
| 10521000.84182100 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden -Grunderwerbssteuer- | 12.982,00 € |
| 10521000.84182102 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Unbebaute Grundstücke | 100.894,62 € |
| 10521000.84182103 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Bebaute Grundstücke | 149.772,48 € |
| 10521000.84383121 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Fuhrpark | 12.092,95 € |
| 10521100.84383122 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Fuhrpark - Fahrzeuge Bauhof | 198.382,61 € |
| 10521100.84383123 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Vermögenserwerb Bauhof (Werkzeuge, Maschinen, Geräte) | 5.033,71 € |
| 10521100.84383208 | Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG's) Werkzeuge Bauhof | 546,30 € |
| 10522000.84285100 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen Sanierung Altes Rathaus Bruchköbel Bestandssanierung Kita Sonnenwiese Spielhaus Nutzungsänderung | 639.334,28 € |
| 10522000.84285103 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Stadtkernsanierung | 922.278,89 € |
| 10522000.84285191 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Barrierefrei Altes Rathaus (KIP-Programm) Einbau eines Aufzugs | 150.000,00 € |
| 10522000.84285200 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Asylheim an der Dreispitzhalle | 80.000,00 € |
| 10522000.84285291 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (KIP-Programm) Energetische Sanierung des Altbaus Kita Sonnenwiese | 295.000,00 € |
| 10522000.84285391 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Energetische Sanierung des Flachdaches Mehrzweckhalle Niederissigheim (KIP-Programm) | 160.359,00 € |
| 10522000.84285491 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Energetische Verbesserung Hallenbad (KIP- Programm) | 978.000,00 € |

| | | |
|-------------------|--|--------------|
| 10522000.84285591 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Verbesserung Haustechnik Altes Rathaus Bruchköbel (KIP-Programm) | 180.000,00 € |
| 10522000.84285991 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Mehrzweckhalle Oberissigheim (KIP-Programm) | 160.359,00 € |
| 10522100.84285300 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen Grünanlagen und Spielplatzausstattung Kuhweg | 120.654,19 € |
| 11537000.84383200 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 410 € | 824,28 € |
| 11538000.84081200 | Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Gemeinden/GV Kostenanteil Kläranlage Neuberg/Erlensee | 50.373,05 € |
| 11538000.84285200 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Erweiterungsmaßnahmen Kanalnetz - Kanalerneuerungen (Inliner + offene Bauweise) | 66.336,86 € |
| 11538000.84285203 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Kanalbau Am Hasenpfad | 18.358,01 € |
| 11538000.84285205 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Kanalbau Entlastungsanlage Niederissigheim (Windecker Weg) | 42.622,59 € |
| 11538000.84285210 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Kanalbau Höhenstraße und Bahnhofstraße | 36.118,65 € |
| 12541000.84081700 | Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen Finanzielle Beteiligung barrierefreie Bahnunterführung | 120.000,00 € |
| 12541000.84285213 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Brückenbau Kirlebrücke/DB | 215.071,66 € |
| 12541000.84285214 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Straßenbau Windecker Weg | 36.132,50 € |
| 12541000.84285215 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Straßenbau Kirlebrücke | 42.319,94 € |
| 12541000.84285222 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Straßenbau Radweg Kirleweg | 260.000,00 € |
| 12541000.84285224 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Bahnhofsvorplatz, K+R | 122.683,07 € |
| 12541000.84285225 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Straßenbau Fußgängerwege Innerer Ring/Seewieserweg | 30.000,00 € |

| | | |
|-------------------|--|-----------------------|
| 12541000.84285226 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Brückenbau Im Niederried/Krebsbach B7 | 199.363,35 € |
| 12541000.84285231 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen - Straßenbau Am Hasenpfad | 87.192,96 € |
| 12541000.84285300 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen Grünanlagen Höhenstraße/Bahnhofstraße | 49.611,37 € |
| 12541001.84285300 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen Bau Straßenbeleuchtung Höhenstraße, Bahnhofstraße und Am Hasenpfad | 33.628,23 € |
| 13551000.84285791 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (KIP-Programm) Grillplatzrenovierung - Uferbefestigung und Renovierung der Grillhütten | 50.000,00 € |
| 13552000.84285300 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen Renaturierung Krebsbach | 115.291,58 € |
| 13553000.84285305 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - Urnenwände Friedhöfe | 77.714,16 € |
| 13553000.84383100 | Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen Fuhrpark - Friedhofsbagger, Rasenaufsmäher und Kipper | 149.500,00 € |
| 15571000.84285103 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Stadtkernsanierung | 31.587,22 € |
| 15573110.84383100 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie immaterielle Anlagevermögen Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik | 89.057,94 € |
| 15573120.84383100 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik | 13.447,50 € |
| 15573140.84383100 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik | 3.927,42 € |
| 15573150.84383100 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik | 16.500,00 € |
| 15573160.84383100 | Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik | 10.360,23 € |
| | | 7.589.379,38 € |

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 2016

Der Haushaltsplan 2016 wurde am 12.07.2016 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Die Genehmigung durch die Kommunalaufsicht erfolgte am 21.02.2017.

7.2.1 Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2016 schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.341.361,00 € ab und setzt sich zusammen aus dem ordentlichen Ergebnis (1.295.673,46 Euro) und dem außerordentlichen Ergebnis (45.687,54€). Der Überschuss aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis wurde verwendet um die ordentlichen Ergebnisse der Vorjahre zu vermindern.

Gegenüber dem Haushaltsplan 2016, der einen Jahresergebnis von 953.659,00 € vorsah, ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung in der Ergebnisrechnung (Verbesserung) von 387.702,00 €.

Entwicklung der Ertragspositionen im Haushaltsjahr 2016

Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen sind mit 1.198.913,16 € um 760.913,84€ niedriger als der Planansatz. Dies ist auf nicht erfolgte Kostenerstattungen im Bereich Asyl zurückzuführen.

Die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträge aus Umlagen sind mit 21.785.423,80 € um 603.487,80 € höher ausgefallen als im Planansatz ausgewiesen.

Die Abweichungen betreffen hauptsächlich:

| | |
|---|---------------|
| den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 525.146,88 € |
| den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 35.337,88 € |
| Grundsteuer A | 14.549,87 € |
| Grundsteuer B | -18.132,57 € |
| Gewerbsteuer | 161.343,87 € |
| Spielapparatesteuer | -119.504,80 € |
| Hundesteuer | 4.746,67 € |

Insgesamt wurden in Höhe von 132.490,43 € höhere ordentliche Erträge als geplant erzielt.

Die außerordentliche Erträge betreffen:

| | |
|---|-------------|
| • Erträge aus Spenden | 2.985,57 € |
| • Verkauf von Baugrundstücken | 85.196,29 € |
| • Veräußerung von Vermögensgegenständen | 16.608,48 € |
| • Sonstige außerordentliche Erträge | 0,36 € |

Entwicklung der Aufwandspositionen im Haushaltsjahr 2016

Die Personalaufwendungen sind mit einem Betrag in Höhe von 238.968,69 € unter dem Planansatz 2016. Dies ist im Wesentlichen auf die Nichtbesetzung von Planstellen zurückzuführen. Bei den Versorgungsaufwendungen sind 22.599,13 € Minderaufwendungen gegenüber dem Planansatz zu verzeichnen.

Die Steueraufwendungen und die Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen liegen mit 192.754,86 € unter dem Planansatz.

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen fiel mit 306.137,53 € niedriger aus als geplant. Die Minderung erfolgte überwiegend durch die Personalaufwendungen, Auflösung der Rückstellung für die Schulumlage, Einstellungen an sonstige Sonderposten und den Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen.

Die außerordentlichen Aufwendungen mit 59.103,16 € beinhalten:

| | |
|--|-------------|
| • außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen | 902,41 € |
| • Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen | 57.781,50 € |
| • sonstige außerordentliche Aufwendungen | 419,25 € |

7.2.2 Vermögensentwicklung

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

| | 31.12.2016 TEUR | 31.12.2015 TEUR | Veränderung % |
|--|--------------------|--------------------|------------------|
| Aktivseite: | | | |
| 1 Anlagevermögen | | | |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 13 | 13 | 0,00 |
| 1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 4.540 | 4.855 | -6,49 |
| Summe: | 4.553 | 4.868 | -6,47 |
| 1.2 Sachanlagen | | | |
| 1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 21.727 | 21.946 | -1,00 |
| 1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 12.037 | 11.152 | 7,94 |
| 1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 33.428 | 34.854 | -4,09 |
| 1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 179 | 189 | -5,29 |
| 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.359 | 1.427 | -4,77 |
| 1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 4.158 | 1.949 | 113,34 |
| Summe: | 72.888 | 71.517 | 1,92 |
| 1.3 Finanzanlagen | | | |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.870 | 1.870 | 0,00 |
| 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 | 176 | 156 | 12,82 |
| 1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) | 866 | 886 | -2,26 |
| Summe: | 2.912 | 2.912 | 0,00 |
| Gesamtsumme: | 80.353 | 79.297 | 1,33 |
| 2 Umlaufvermögen | 3.265 | 3.429 | -4,78 |
| 2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | - | - | |
| 2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren | - | - | |
| 2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.254 | 3.411 | -4,60 |
| 2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.037 | 1.085 | -4,42 |

| | 31.12.2016 TEUR | 31.12.2015 TEUR | Veränderung % |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| 2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 1.547 | 1.452 | 6,54 |
| 2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 196 | 316 | -37,97 |
| 2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen | 415 | 470 | -11,70 |
| 2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände | 59 | 88 | -32,95 |
| Summe: | 3.254 | 3.411 | -4,60 |
| 2.4 Flüssige Mittel | | | |
| Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 10 | 18 | -44,44 |
| 3 Rechnungsabgrenzungsposten | 92 | 109 | -15,60 |
| 4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 2.620 | 3.985 | -34,25 |
| Gesamtsumme AKTIVA : | 86.329 | 86.820 | -0,57 |

| | 31.12.2016 TEUR | 31.12.2015 TEUR | Veränderung % |
|--|--------------------|--------------------|------------------|
| Passivseite: | | | |
| 1 Eigenkapital | - | - | |
| 1.1 Netto-Position | 10.621 | 10.597 | 0,23 |
| 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 | - 10.621 | - 10.597 | 0,23 |
| 1.3.1 Ergebnisvortrag | - 13.240 | - 12.256 | 8,03 |
| 1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | - 13.240 | - 12.256 | 8,03 |
| 1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | 2.326 | -100,00 |
| 1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | 2.326 | -100,00 |
| 1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | - | - | |
| 1.3.3 Umgliederung negatives Eigenkapital | 2.620 | 3.985 | -34,25 |

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Veränderung |
|--|---------------|---------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | % |
| 2 Sonderposten | 20.842 | 21.088 | -1,17 |
| 2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge | 19.088 | 19.117 | -0,15 |
| 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich | 10.794 | 10.739 | 0,51 |
| 2.1.2 Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich | 53 | 51 | 3,92 |
| 2.1.3 Investitionsbeiträge | 8.241 | 8.327 | -1,03 |
| 2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 1.755 | 1.971 | -10,96 |
| 3 Rückstellungen | 13.121 | 13.470 | -2,59 |
| 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 7.680 | 7.883 | -2,58 |
| 3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Schuldenverhältnisse | 4.649 | 4.794 | -3,02 |
| 3.3 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien | 790 | 790 | 0,00 |
| 3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 2 | 3 | -33,33 |
| 3.5 Sonstige Rückstellungen | - | - | |
| 4 Verbindlichkeiten | 51.014 | 50.949 | 0,13 |
| 4.1 Anleihen | - | - | |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 24.997 | 25.216 | -0,87 |
| Davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 1.763 | 1.772 | -0,51 |
| 4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 24.857 | 25.002 | -0,58 |
| Davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 1.720 | 1.693 | 1,59 |
| 4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | 135 | 202 | -33,17 |
| Davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 38 | 66 | -42,42 |
| 4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten | 5 | 12 | 100,00 |
| Davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | 5 | 12 | 100,00 |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung | 25.063 | 24.644 | 1,70 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | - | - | |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen Transferleistungen und Investitionszuw. | 52 | 35 | 48,57 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und -Leistungen | 723 | 747 | -3,21 |
| 4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | - | - | |
| 4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | - | 51 | -100,00 |
| 4.9 Sonstige Verbindlichkeiten | 179 | 257 | -30,35 |
| 5 Rechnungsabgrenzungsposten | 1.352 | 1.313 | 2,97 |
| Gesamtsumme: | 86.329 | 86.820 | -0,57 |

Mit 93 % 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 2016 weist ein Jahresergebnis in Höhe von 1.341.361,00 € aus (1.295.673,46 € ordentlicher Jahresüberschuss und 45.687,54 € außerordentlicher Jahresüberschuss).

In den Jahren 2015 und 2016 wird kein Eigenkapital 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 2016 um 426.327,66 € auf ./ 25.052.323,51€ gegenüber dem Bestand 2015 (./ 24.625.995,85 €) verschlechtert.

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

| Finanzmittelfluss | EUR |
|--|---------------------|
| – aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.462.671,73 |
| – aus der Investitionstätigkeit | - 2.781.628,34 |
| – aus der Finanzierungstätigkeit | - 204.695,15 |
| – aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen | 97.324,10 |
| | <u>- 426.327,66</u> |

7.2.4 Wesentliche Vorgänge

Haushaltsplan 2016

Nach Vorlage des Entwurfs der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016 wurde dieser durch den Magistrat am 03.02.2016 festgestellt und am 16.02.2016 in die Stadtverordnetenversammlung eingebracht. Der Beschluss des Haushalts 2016 erfolgte am 12.07.2016 und wurde mit Beitrittsbeschluss vom 21.03.2017 geändert. Die Genehmigung erfolgte am 21.02.2017.

Jahresabschluss 2016

Bei diesem Jahresabschluss der Stadt Bruchköbel bildet die so genannte 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 250.794,65 € getätigt.

Es wurden außerdem für den Erwerb von Grundstücken und Auszahlungen von Baumaßnahmen insgesamt 3.725.907,09 € verausgabt. Diese beinhalten in den folgenden Positionen:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| 1. Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 1.312.534,26 € |
| 2. Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 2.092.745,60 € |
| 3. sonstige Baumaßnahmen | 219.625,43 € |
| 4. Erwerb von Grundstücken | 101.001,80 € |

Im Bereich der investiven Einnahmen wurden im Haushaltsjahr 2016 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen, sowie aus Investitionsbeiträgen in Höhe von 1.017.743,21 € realisiert.

Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens entstanden von 176.979,13 €.

Die Haushaltsansätze im Bereich des KIP Programmes wurden noch nicht in Anspruch genommen. Die Maßnahmen waren angemeldet und nur teilweise genehmigt.

7.2.6 Budget und wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen

Die Budgetierung der Stadt Bruchköbel wurde bereits im kameralen Haushalt eingeführt und im doppischen Haushalt fortgeführt.

Der Jahresabschluss weist gegenüber der Veranschlagung eine Verbesserung von 387.702,00 € 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 05 (Soziale Leistungen)

Im Produktbereich 05 Soziale Leistungen ergibt sich eine Verschlechterung in Höhe von 809.379,80 €
Dies resultiert zum größten Teil aus nicht realisierten Erträgen im Bereich Asyl

Budget 16 (Allgemeine Finanzwirtschaft)

Bei dem Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft ergibt sich

eine Verbesserung in Höhe von
Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Steuereinnahmen
im Bereich der Einkommensteuer.

705.639,28 €

7.3 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2016 sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Bruchköbel für das Haushaltsjahr 2016 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

7.4 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Haushaltsjahr 2017

Der Haushalt 2017 wurde am 20.06.2017 in der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 14.08.2017.

Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen.

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

7.5 Risikoberichterstattung

7.5.1 Besondere Geschäftsrisiken

Steuerentwicklung

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2016 auf 42.143.023,45 €, davon 21.785.423,80 € = 51,69 % resultieren aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen. Dabei entfallen 17.667.395,75 € auf die beiden Steuerarten Gewerbesteuer (4.903.068,87 €) und auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (12.764.326,88 €).

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 derivativen Finanzinstrumenten bestehen nicht.

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 zentrumnahen 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. Die Vermarktung der Gewerbeflächen "Im Lohfeld durch mittelständische Unternehmen gestaltet sich ebenfalls positiv. 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.

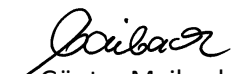
Die Grundstücksverwaltung erfolgt im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung durch den Magistrat.

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 23.10.2017

DER MAGISTRAT
der Stadt Bruchköbel


Günter Maibach
Bürgermeister