

# Eckdaten zum Jahresabschluss 2016

(Aufstellungsbeschluss Magistrat vom 04.09.2017)

	31.12.2016	31.12.2015	Veränderung		Bemerkungen
<b>Vermögensrechnung - Bilanzsumme</b>	<b>69.600.446,32 €</b>	<b>71.953.836,55 €</b>	<b>-2.353.390,23 €</b>		
- davon AKTIVA					
- Anlagevermögen	63.889.068,89 €	66.031.980,29 €	-2.142.911,40 €		Abschreibungen insgesamt (Anlagevermögen + Umlaufvermögen) 2.477.390,37 EUR
- Umlaufvermögen	4.844.136,06 €	5.078.644,55 €	-234.508,49 €		
- Rechnungsabgrenzungsposten	867.241,37 €	843.211,71 €	24.029,66 €		
- davon PASSIVA					
- Eigenkapital	22.599.395,07 €	22.095.395,72 €	503.999,35 €		Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung (ordentliches Ergebnis) = 511.458,04 EUR
ergibt Eigenkapitalquote	32,47%	30,70%	1,77%		
- Sonderposten	14.957.469,37 €	15.792.260,98 €	-834.791,61 €		Auflösung Sonderposten insgesamt 1.366.545,30 EUR
- Rückstellungen	8.760.604,36 €	9.792.363,36 €	-1.031.759,00 €		
davon Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen	4.891.400,00 €	4.969.022,00 €	-77.622,00 €		
davon Rückstellungen für Baugebiet Erbach-Ost	2.769.000,00 €	2.769.000,00 €	0,00 €		
davon Rückstellungen für Finanzausgleich	125.400,00 €	1.312.800,00 €	-1.187.400,00 €		
davon sonstige Rückstellungen	974.804,36 €	741.541,36 €	233.263,00 €		
- Verbindlichkeiten	20.199.845,26 €	21.372.983,47 €	-1.173.138,21 €		
davon Liquiditätskredite (Kassenkredite)	12.602.319,95 €	11.502.158,12 €	1.100.161,83 €		
- Rechnungsabgrenzungsposten	3.083.180,95 €	2.900.833,02 €	182.347,93 €		Im Wesentlichen aus Gebühreneinnahmen des RuheForst (Abgrenzung bis 2104!)
<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Planansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Planansatz/Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ergebnis/ Ergebnis Vorjahr</b>	
<b>Erträge</b> (ordentliche Erträge, Finanzerträge, ao Erträge)	28.958.400,00 €	29.001.405,98 €	43.005,98 €	2.223.621,97 €	
<b>Aufwendungen</b> (ordentliche Aufwendungen, Finanzaufwendungen, ao Aufwendungen)	29.386.700,00 €	28.507.049,13 €	-879.650,87 €	1.098.690,85 €	
<b>Fehlbedarf/Fehlbetrag</b>	<b>-428.300,00 €</b>	494.356,85 €	922.656,85 €	1.124.931,12 €	

<b>Finanzrechnung</b>	Planansatz	Ergebnis	Vergleich Planansatz/Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ergebnis Vorjahr	
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	28.021.300,00 €	25.747.247,13 €	-2.274.052,87 €	786.560,75 €	davon allein 2.072.281,21 EUR geringere Einzahlungen aus Gewerbesteuer durch Rückzahlungen für 2015 und 2016 (in der Ergebnisrechnung 2016 ergibt sich "lediglich" ein Minus von 966.405,36 EUR
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	28.450.100,00 €	26.402.969,71 €	2.047.130,29 €	1.844.445,00 €	allein 984.848,29 EUR geringere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen auf Grund der vom Magistrat festgesetzten haushaltswirtschaftlichen Sperre
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	1.299.500,00 €	970.940,84 €	-328.559,16 €	-125.372,16 €	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	1.520.700,00 €	726.943,77 €	793.756,23 €	-223.423,92 €	
<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten</b>	460.200,00 €	230.659,38 €	-229.540,62 €	-188.359,91 €	Kreditaufnahme 2016 mit 230.659,38 EUR erfolgte ausschließlich zum Zwecke der Umschuldung
<b>Auszahlungen für die Tilgung von Krediten</b>	683.000,00 €	913.703,09 €	-230.703,09 €	-192.282,18 €	einschl. Umschuldung 230.659,38 EUR
<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes</b>	-872.800,00 €	-1.094.769,22 €	-221.969,22 €	-955.910,22 €	
<b>Entwicklung wesentlicher Ertrags- und Aufwandspositionen</b>	Planansatz	Ergebnis	Vergleich Planansatz/Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ergebnis Vorjahr	
Einkommensteueranteil	-5.780.000,00 €	-5.958.026,71 €	178.026,71 €	726.719,87 €	
Umsatzsteueranteil	-640.000,00 €	-642.060,68 €	2.060,68 €	15.425,96 €	
Familienleistungsausgleich	-380.000,00 €	-382.900,91 €	2.900,91 €	-7.644,13 €	
Grundsteuer B	-1.890.000,00 €	-1.891.793,64 €	1.793,64 €	39.531,56 €	
Gewerbesteuer	-5.600.000,00 €	-4.633.594,64 €	-966.405,36 €	-360.363,04 €	
Schlüsselzuweisung	-5.570.000,00 €	-5.565.687,00 €	-4.313,00 €	2.249.776,00 €	
Gewerbesteuerumlage	990.000,00 €	713.390,08 €	276.609,92 €	249.483,79 €	
Kreis- und Schulumlage	8.926.000,00 €	8.362.652,00 €	563.348,00 €	-695.450,00 €	Mit insgesamt 1.187.400 EUR Entnahme Rückstellungen FAG ergibt sich eine um 333.400 EUR höhere Entnahme gegenüber der Planung
<b>Ergebnis</b>	<b>-9.944.000,00 €</b>	<b>-9.998.021,50 €</b>	<b>54.021,50 €</b>	<b>2.217.480,01 €</b>	

<b>Entwicklung Fehlbeträge (kameral bis 2008, doppisch ab 2008)</b>	kameral	doppisch ordentl. Ergebnis	doppisch außerordentl. Ergebnis	Summe	
<b>Stand 31.12.2007</b>	<b>4.025.846,59 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.025.846,59 €</b>	
Fehlbetrag/Überschuss 2008	1.760.298,89 €	0,00 €	0,00 €	<b>1.760.298,89 €</b>	einschl. 11.620,93 Überschuss aus der doppischen Übergangsbuchhaltung in 2008
<b>Stand 31.12.2008</b>	<b>5.786.145,48 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5.786.145,48 €</b>	
Fehlbetrag 2009	<b>-5.786.145,48 €</b>	669.992,19 €	<b>-157.004,15 €</b>	<b>512.988,04 €</b>	Ausweis des kameralen Fehlbetrages in Höhe von 5.786.145,48 EUR erfolgt ab 2009 lediglich indirekt über die Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
<b>Stand 31.12.2009</b>	<b>0,00 €</b>	<b>669.992,19 €</b>	<b>-157.004,15 €</b>	<b>512.988,04 €</b>	
Fehlbetrag 2010		2.462.895,60 €	59.438,76 €	<b>2.522.334,36 €</b>	
<b>Stand 31.12.2010</b>		<b>3.132.887,79 €</b>	<b>-97.565,39 €</b>	<b>3.035.322,40 €</b>	
Fehlbetrag 2011		2.414.529,03 €	<b>-485.082,26 €</b>	<b>1.929.446,77 €</b>	
<b>Stand 31.12.2011</b>		<b>5.547.416,82 €</b>	<b>-582.647,65 €</b>	<b>4.964.769,17 €</b>	
Fehlbetrag 2012		1.890.277,86 €	<b>-359.739,80 €</b>	<b>1.530.538,06 €</b>	
<b>Stand 31.12.2012</b>		<b>7.437.694,68 €</b>	<b>-942.387,45 €</b>	<b>6.495.307,23 €</b>	
Fehlbetrag 2013		1.353.663,60 €	<b>-34.688,62 €</b>	<b>1.318.974,98 €</b>	
<b>Stand 31.12.2013</b>		<b>8.791.358,28 €</b>	<b>-977.076,07 €</b>	<b>7.814.282,21 €</b>	
Fehlbetrag 2014		366.128,60 €	<b>-65.500,00 €</b>	<b>300.628,60 €</b>	
<b>Stand 31.12.2014</b>		<b>9.157.486,88 €</b>	<b>-1.042.576,07 €</b>	<b>8.114.910,81 €</b>	
Fehlbetrag 2015		739.581,11 €	<b>-109.006,84 €</b>	<b>630.574,27 €</b>	
Verrechnung Fehlbetrag 2009 mit Nettoposition gem. § 25 Abs. 3 GemHVO		<b>-669.992,19 €</b>	0,00 €	<b>-669.992,19 €</b>	
Verrechnung Fehlbetrag 2010 mit Nettoposition gem. § 25 Abs. 3 GemHVO		<b>-2.462.895,60 €</b>	0,00 €	<b>-2.462.895,60 €</b>	
<b>Stand 31.12.2015</b>		<b>6.764.180,20 €</b>	<b>-1.151.582,91 €</b>	<b>5.612.597,29 €</b>	
Überschuss 2016		<b>-511.458,04 €</b>	17.101,19 €	<b>-494.356,85 €</b>	
<b>Stand 31.12.2016</b>		<b>6.252.722,16 €</b>	<b>-1.134.481,72 €</b>	<b>5.118.240,44 €</b>	