

**Kreis Bergstraße
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2016**

Aktivseite				Passivseite			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2016 EUR	Ergebnis 31.12.2015 EUR	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2016 EUR	Ergebnis 31.12.2015 EUR
1	Anlagevermögen			1	Eigenkapital		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1	Netto-Position	190.516.467,33	190.516.467,33
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	367.606,92	331.935,08	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital		
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	46.823.899,41	46.172.076,23	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
		47.191.506,33	46.504.011,31	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen			1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	13.853.873,44	13.861.985,38	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00			190.516.467,33	190.516.467,33
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	39.680.431,91	39.427.763,01	1.3	Ergebnisverwendung		
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00	1.3.1	Ergebnisvortrag		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- und Geschäftsausstattung	1.888.408,75	1.897.925,87	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-126.507.300,49	-131.452.846,70
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.070.394,41	637.922,12	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-14.960.795,22	-15.798.714,62
		56.493.108,51	55.825.596,38	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		
1.3	Finanzanlagen			1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	14.728.384,13	4.945.546,21
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	351.062.249,19	351.411.735,13	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	6.874.894,69	837.919,40
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00			-119.864.816,89	-141.468.095,71
1.3.3	Beteiligungen	1.078.365,93	1.078.365,93	2	Sonderposten		
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	115.383,31	120.399,98	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge		
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.372.608,53	1.232.773,87	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	92.253.366,82	94.293.519,43
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	685.374,75	722.515,56	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	0,00	0,00
		354.313.981,71	354.565.790,47	2.1.3	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen			2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten	8.460.526,37	5.827.946,37
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00			100.713.893,19	100.121.465,80
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3	Rückstellungen		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	17.095.721,84	8.318.806,70	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	53.995.901,34	52.512.342,34
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.080.703,93	1.005.538,11	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Schuldverhältnissen	0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.213.246,85	2.248.442,31	3.3	Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	4.245.750,10	3.017.101,17	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	153.673,88	1.380.634,52	3.5	Sonstige Rückstellungen	13.266.298,16	9.895.682,12
2.4	Flüssige Mittel	373.070,52	738.433,54			67.262.199,50	62.408.024,46
		24.162.167,12	16.708.956,35	4	Verbindlichkeiten		
3	Rechnungsabgrenzungsposten	8.208.380,23	8.098.819,49	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	4.1	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 0,00 €		
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.712.790,59	23.887.701,94
				4.2.1	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 0,00 €		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	20.678.579,29	16.983.804,79
				4.2.2	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 4,84 Mio. €		
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.034.211,30	6.903.897,15
				4.2.3	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 25 T €		
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
				4.3	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 0,00 €		
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	213.150.000,00	233.900.000,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	6.611.798,82	6.464.764,81
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.853.014,12	1.985.991,05
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	1.378,00
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	4.428.916,09	2.709.013,00
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	1.784.881,15	1.174.794,64
						249.541.400,77	270.123.643,44
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	2.200.000,00	1.668,68
Summe Aktiva		490.369.143,90	481.703.174,00	Summe Passiva		490.369.143,90	481.703.174,00

Muster 15: Ergebnisrechnung zum 31.12.2016

Kreis Bergstraße

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2015	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.591,12	34.780	47.234,80	-12.454,80
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.988.040,85	7.962.640	9.954.507,86	-1.991.867,86
3	548 - 549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.784.526,98	36.936.068	20.190.315,52	16.745.752,48
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	172.063.616,08	186.200.000	183.972.779,78	2.227.220,22
6	547	Erträge aus Transferleistungen	73.004.847,68	75.921.480	70.358.892,68	5.562.587,32
7	540 - 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	82.214.520,81	119.277.364	110.049.207,70	9.228.156,30
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.311.464,99	4.916.100	4.502.969,28	413.130,72
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	456.956,11	183.800	142.011,61	41.788,39
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis Nr. 9)	351.870.564,62	431.432.232	399.217.919,23	32.214.312,77
11	62, 63, 640 - 643, 647 - 649, 65	Personalaufwendungen	32.891.840,33	36.636.700	35.835.453,73	801.246,27
12	644 - 646	Versorgungsaufwendungen	4.835.288,22	4.680.000	5.059.869,40	-379.869,40
13	60, 61, 67 - 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.403.894,26	39.333.397	32.058.711,92	7.274.685,08
14	66	Abschreibungen	6.682.230,26	4.813.191	5.235.962,15	-422.771,15
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.529.785,46	67.657.151	66.805.620,33	851.530,67
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	49.522.528,27	50.902.500	50.082.019,80	820.480,20
17	72	Transferaufwendungen	162.143.836,80	214.425.008	183.009.502,30	31.415.505,70
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.845,79	7.500	9.983,99	-2.483,99
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis Nr. 18)	341.020.249,39	418.455.447	378.097.123,62	40.358.323,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.850.315,23	12.976.785	21.120.795,61	-8.144.010,61
21	56, 57	Finanzerträge	118.664,10	1.137.250	117.735,51	1.019.514,49
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.023.433,12	8.306.800	6.510.146,99	1.796.653,01
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-5.904.769,02	-7.169.550	-6.392.411,48	-777.138,52
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	351.989.228,72	432.569.482	399.335.654,74	33.233.827,26
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	347.043.682,51	426.762.247	384.607.270,61	42.154.976,39
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	4.945.546,21	5.807.235	14.728.384,13	-8.921.149,13
27	59	Außerordentliche Erträge	18.250.823,35	6.106.570	9.501.031,00	-3.394.461,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	17.412.903,95	2.054.850	2.626.136,31	-571.286,31
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	837.919,40	4.051.720	6.874.894,69	-2.823.174,69
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	5.783.465,61	9.858.955	21.603.278,82	-11.744.323,82

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2015	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.848,22	34.780	53.329,98	-18.549,98
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.048.918,08	7.962.640	9.388.452,16	-1.425.812,16
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	7.248.107,34	36.936.068	15.720.261,48	21.215.806,52
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	172.533.856,08	186.200.000	185.904.680,08	295.319,92
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	69.709.795,23	80.961.480	73.064.058,14	7.897.421,86
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	82.347.852,37	119.277.364	112.992.995,12	6.284.368,88
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	120.793,99	1.137.250	81.704,94	1.055.545,06
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	219.990,98	1.279.500	236.870,32	1.042.629,68
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis Nr. 8)	340.284.162,29	433.789.082	397.442.352,22	36.346.729,78
10	Personalauszahlungen	33.109.487,98	36.486.700	35.865.257,49	621.442,51
11	Versorgungsauszahlungen	3.407.597,79	3.640.000	3.586.291,45	53.708,55
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.014.406,75	39.333.397	31.371.490,39	7.961.906,61
13	Auszahlungen für Transferleistungen	165.003.464,09	214.425.008	183.746.383,88	30.678.624,12
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	58.920.899,91	68.416.151	65.549.364,55	2.866.786,45
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	49.452.426,70	50.902.500	50.081.599,80	820.900,20
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.924.039,22	8.306.800	3.250.143,79	5.056.656,21
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	8.746,14	746.350	11.676,99	734.673,01
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis Nr. 17)	338.841.068,58	422.256.906	373.462.208,34	48.794.697,66
19	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	1.443.093,71	11.532.176	23.980.143,88	-12.447.967,88
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.631.005,62	1.120.000	2.441.506,49	-1.321.506,49
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	101.313,87	0	3.135,00	-3.135,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	42.534,09	42.400	40.688,83	1.711,17
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis Nr. 22)	1.774.853,58	1.162.400	2.485.330,32	-1.322.930,32
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.998,95	160.000	2.514,06	157.485,94
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.232.526,99	5.012.800	1.807.845,58	3.204.954,42
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.198.652,03	8.858.015	3.930.822,86	4.927.192,14
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	138.450,16	175.000	139.834,66	35.165,34
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis Nr. 27)	5.562.630,23	14.205.815	5.881.017,16	8.324.797,84
29	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-3.787.776,65	-13.043.415	-3.395.686,84	-9.647.728,16
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)	-2.344.682,94	-1.511.239	20.584.457,04	-22.095.696,04
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.279.211,30	9.484.960	200.000,00	9.284.960,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.300.577,27	3.692.200	2.409.896,02	1.282.303,98
33	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	978.634,03	5.792.760	-2.209.896,02	8.002.656,02
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-1.366.048,91	4.281.521	18.374.561,02	-14.093.040,02
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	305.569.138,67	204.050.000	359.266.059,93	-155.216.059,93
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	303.959.990,25	210.050.000	378.005.983,97	-167.955.983,97
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	1.609.148,42	-6.000.000	-18.739.924,04	12.739.924,04
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	495.334,03	738.434	738.433,54	0,46
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und Nr. 37)	243.099,51	-1.718.479	-365.363,02	-1.353.115,98
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)	738.433,54	-980.045	373.070,52	-1.353.115,52