Anlage 1

Rheingau-Taunus-Kreis

Jahresabschluss 2017

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2017

	31.12.2017 €	31.12.2017 €	%	VJ 2016 T€
AKTIVA				
1 Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	587.509,00			295
2. Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	5.607.116,00			5.889
		6.194.625,00	1,0%	6.185
1.2 Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	107.852.519,64			111.882
2. Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	219.557.340,68			215.228
3. Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	26.417.534,00			27.288
4. Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.534.702,00			1.663
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.326.121,00			6.577
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.102.795,46			7.528
		362.791.012,78	61,0%	370.166
1.3 Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	16.680.265,70			16.680
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.039.174,52			1.084
3. Beteiligungen	40.541,40			47
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit einem Beteiligungsverhältnis	2.087.251,93			2.148
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.106.412,17			997
6. Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	84.903,05			88
		21.038.548,77	3,5%	21.044
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen		84.340.834,98	14,2%	84.341
		474.365.021,53	79,7%	**481.736**
2 Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		15.550,31		17
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie -beiträgen	22.719.192,97			29.953
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	608.126,91			572
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	219.959,60			79
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	372.760,92			452
5. Sonstige Vermögensgegenstände	698.778,34			594
		24.618.818,74	4,1%	31.650
2.4 Flüssige Mittel		1.191.618,04	0,2%	517
		25.825.987,09	4,3%	**32.183**
3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		**7.462.978,99**	1,3%	**7.905**
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		**87.398.643,95**	14,7%	**100.925**
Summe AKTIVA		**595.052.631,56**	100,0%	**622.749**

	31.12.2017 €	31.12.2017 €	%	VJ 2016 T€
PASSIVA				
1 Eigenkapital				
1.1 Netto-Position		-20.640.143,33		-20.640
1.2 Ergebnisverwendung				
1.2.1 Ergebnisvortrag				
1. Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-72.282.166,52			-81.427
2. Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-13.002.493,34			-13.777
		-85.284.659,86		-95.204
1.2.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag				
1. Ordentlicher Jahresüberschuss	11.980.356,56			9.145
2. Außerordentlicher Jahresüberschuss	1.545.802,68			774
		13.526.159,24		9.920
1.2.3 Entschuldungshilfen nach § 9 (2) SchuSV		5.000.000,00		5.000
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		87.398.643,95		100.925
		0,00	0,0%	**0**
2 Sonderposten				
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge				
Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	101.748.767,12			105.167
2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich	289.689,06			337
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	3.722.339,32			720
2.4 Sonstige Sonderposten	6.098.636,48			4.957
		111.859.431,98	18,8%	**111.180**
3 Rückstellungen				
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (davon durch Versorgungsrücklage liquiditätsgedeckt: x.xxx T€)	40.995.849,00			40.624
3.5 Sonstige Rückstellungen	11.380.208,87			14.710
		52.376.057,87	8,8%	**55.334**
4 Verbindlichkeiten				
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einen Jahr 7.407 T€)				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr T€ 6.236)	71.989.203,09			77.022
2. Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern (davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr T€ 1.171)	9.924.652,90			10.071
		81.913.855,99	13,8%	87.093
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung		331.800.000,00	55,8%	354.000
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen		4.481.191,55		2.378
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.379.959,55		1.695
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sowie Sondervermögen		405.743,96		766
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten		9.917.563,88		9.360
		429.898.314,93	72,2%	**455.291**
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten		**918.826,78**	0,2%	**944**
Summe PASSIVA		**595.052.631,56**	100,0%	**622.749**

Bad Schwalbach, den 28. März 2018

Der Kreisausschuss

(Kilian)
Landrat

Ergebnisrechnung

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Nr	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./. Sp. 6)
			€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsengelte	-9.431,85	-12.600,00	**-10.542,27**	-2.057,73
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.363.356,09	-6.061.100,00	**-6.695.924,07**	634.824,07
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.821.736,00	-4.316.040,00	**-3.497.146,60**	-818.893,40
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-123.816.487,56	-129.302.110,00	**-129.302.110,54**	0,54
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-97.664.423,20	-110.951.330,00	**-103.813.535,62**	-7.137.794,38
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-43.270.592,16	-46.600.610,00	**-46.998.890,64**	398.280,64
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.357.852,49	-4.417.700,00	**-4.508.572,28**	90.872,28
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.130.750,69	-2.522.000,00	**-4.703.968,07**	2.181.968,07
10		**Summe der ordentlichen Erträge** (Positionen 1 bis 9)	**-285.434.630,04**	**-304.183.490,00**	**-299.530.690,09**	**-4.652.799,91**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	37.500.823,52	42.294.730,00	**40.172.376,69**	2.122.353,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.650.935,67	2.745.600,00	**3.336.623,18**	-591.023,18
13	60, 61, 67 - 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.425.624,55	53.323.135,57	**51.536.431,09**	1.786.704,48
14	66	Abschreibungen	10.371.812,77	10.510.570,00	**10.535.133,25**	-24.563,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.591.878,23	17.599.250,00	**15.229.912,53**	2.369.337,47
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	33.358.846,00	34.923.600,00	**34.714.944,00**	208.656,00
17	72	Transferaufwendungen	119.546.200,73	137.898.480,00	**127.596.150,06**	10.302.329,94
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.771,27	25.100,00	**23.652,86**	1.447,14
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen** (Positionen 11 bis 18)	**271.463.892,74**	**299.320.465,57**	**283.145.223,66**	**16.175.241,91**
20		**Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)**	**-13.970.737,30**	**-4.863.024,43**	**-16.385.466,43**	**11.522.442,00**
21	56, 57	Finanzerträge	-530.288,52	-540.870,00	**-923.494,01**	382.624,01
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.355.940,68	5.645.600,00	**5.328.603,88**	316.996,12
23		**Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)**	**4.825.652,16**	**5.104.730,00**	**4.405.109,87**	**699.620,13**
24		**Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)**	**-9.145.085,14**	**241.705,57**	**-11.980.356,56**	**12.222.062,13**
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.860.191,37	-540.000,00	**-5.913.978,26**	5.373.978,26
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.085.763,06	300,00	**4.368.175,58**	-4.367.875,58
27		**Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)**	**-774.428,31**	**-539.700,00**	**-1.545.802,68**	**1.006.102,68**
28		**Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)**	**-9.919.513,45**	**-297.994,43**	**-13.526.159,24**	**13.228.164,81**

Finanzrechnung - indirekt -

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Nr		Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./. Sp. 5)
			€	€	€	€
1		2	3	4	5	6
1		Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	9.919.513,45	297.994,43	**13.526.159,24**	-13.228.164,81
2	+ / -	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	9.989.668,29	10.305.070,00	**10.047.584,71**	257.485,29
3	-	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.358.635,82	-4.417.700,00	**-4.509.355,61**	91.655,61
4	+ / -	Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-582.821,09	-370.000,00	**-2.957.729,84**	2.587.729,84
5	- / +	Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	-47.613,46	-540.000,00	**-1.523.749,74**	983.749,74
6	+ / -	sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Aufwendungen und Erträge)	1.049.514,44	-340.000,00	**2.479.099,54**	-2.819.099,54
7	- / +	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-4.508.507,67	205.500,00	**7.474.240,92**	-7.268.740,92
8	+ / -	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-4.914.690,20	-25.170,00	**2.711.939,74**	-2.737.109,74
9		**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Positionen 1 bis 8)	**6.546.427,94**	**5.115.694,43**	**27.248.188,96**	**-22.132.494,53**
10		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.999.027,34	2.915.850,00	**2.912.270,66**	3.579,34
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	454.053,50	4.450.000,00	**5.588.718,00**	-1.138.718,00
12	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-12.037.616,38	-25.094.800,42	**-7.800.805,02**	-17.293.995,40
13	+	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	197.864,62	107.000,00	**214.477,14**	-107.477,14
14	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-109.615,53	0,00	**-109.116,71**	109.116,71
15		**Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit** (Positionen 10 bis 14)	**-8.496.286,45**	**-17.621.950,42**	**805.544,07**	**-18.427.494,49**
16	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	6.064.000,00	18.590.250,00	**2.048.000,00**	16.542.250,00
17	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-8.442.592,58	-6.910.000,00	**-7.226.735,16**	316.735,16
18		**Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit** (Position 16 ./. Position 17)	**-2.378.592,58**	**11.680.250,00**	**-5.178.735,16**	**16.858.985,16**
19	+	Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u. a. Aufnahme von Kassenkrediten)	4.199.997,95	0,00	**0,00**	0,00
20	-	Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u. a. Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,00	0,00	**-22.200.000,00**	22.200.000,00
21		**Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen** (Position 19 ./. Position 20)	**4.199.997,95**	**0,00**	**-22.200.000,00**	**-22.200.000,00**
22		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf** (Position 9, 15, 18 und 21)	**-128.453,14**	**-826.005,99**	**674.997,87**	**-45.901.003,86**
23		**Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres**	**645.073,31**	**-12.592.107,00**	**516.620,17**	**-13.108.727,17**
24		**Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr** (Position 22)	**-128.453,14**	**-826.005,99**	**674.997,87**	**-45.901.003,86**
25		**Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres** (Position 23 und 24)	**516.620,17**	**-13.418.112,99**	**1.191.618,04**	**-59.009.731,03**

Finanzrechnung - direkt -

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Nr	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./. Sp. 5)
		€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.082.736	12.600,00	**1.827.541,39**	-1.814.941,39
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.096.367	6.061.100,00	**6.545.125,07**	-484.025,07
3	Kostenersatzleistungen und - erstattungen	8.058.416	4.316.040,00	**3.978.767,78**	337.272,22
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	123.819.287	129.302.110,00	**129.302.110,27**	-0,27
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	87.490.150	110.951.330,00	**93.647.666,02**	17.303.663,98
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	44.782.692	46.600.610,00	**63.818.333,61**	-17.217.723,61
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	601.418	540.870,00	**948.520,45**	-407.650,45
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentlichen Einzahlungen	123.642	3.062.000,00	**1.222.599,95**	1.839.400,05
9	**Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Nr. 1 bis 8)	**272.054.708**	**300.846.660,00**	**301.290.664,54**	**-444.004,54**
10	Personalauszahlungen	37.256.208	42.294.730,00	**42.483.082,36**	-188.352,36
11	Versorgungsauszahlungen	1.817.693	2.745.600,00	**474.958,57**	2.270.641,43
12	Auszahungen für Sach- und Dienstleistungen	49.711.463	53.322.529,57	**46.512.537,39**	6.809.992,18
13	Auszahlungen für Transferleistungen	115.767.107	137.898.480,00	**128.876.134,40**	9.022.345,60
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	18.649.774	17.599.250,00	**15.501.817,16**	2.097.432,84
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	33.358.846	34.923.600,00	**36.123.213,19**	-1.199.613,19
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.127.138	5.645.600,00	**3.823.671,47**	1.821.928,53
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	700.824	26.006,00	**0,00**	26.006,00
18	**Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Nr. 10 bis 17)	**261.389.053**	**294.455.795,57**	**273.795.414,54**	**20.660.381,03**
19	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Nr. 9 ./. Nr. 18)	**10.665.655**	**6.390.864,43**	**27.495.250,00**	**-21.104.385,57**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.640.426	2.915.850,00	**2.907.369,10**	8.480,90
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	453.833	4.450.000,00	**5.588.463,00**	-1.138.463,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	203.154	107.000,00	**208.625,38**	-101.625,38
23	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (Nr. 20 bis 22)	**3.297.413**	**7.472.850,00**	**8.704.457,48**	**-1.231.607,48**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	**0,00**	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.472.597	25.094.800,42	**5.597.963,78**	19.496.836,64
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.987.948	0,00	**2.202.841,24**	-2.202.841,24
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	106.852	0,00	**109.116,71**	-109.116,71
28	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (Nr. 24 bis 27)	**12.567.397**	**25.094.800,42**	**7.909.921,73**	**17.184.878,69**
29	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit** (Nr. 23 ./. Nr. 28)	**-9.269.984**	**-17.621.950,42**	**794.535,75**	**-18.416.486,17**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf** (Nr. 19 und 29)	**1.395.671**	**-11.231.085,99**	**28.289.785,75**	**-39.520.871,74**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.064.000	18.590.250,00	**2.048.000,00**	16.542.250,00
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.442.593	6.910.000,00	**7.225.952,07**	-315.952,07
33	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Nr. 31 ./. Nr. 32)	**-2.378.593**	**11.680.250,00**	**-5.177.952,07**	**16.858.202,07**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres** (Nr. 30 und Nr. 33)	**-982.922**	**449.164,01**	**23.111.833,68**	**-22.662.669,67**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahmen von Kassenkrediten)	0	0,00	**592.875.115,14**	-592.875.115,14
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	4.199.998	0,00	**615.311.950,95**	-615.311.950,95
37	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)**	**-4.199.998**	**0,00**	**-22.436.835,81**	**22.436.835,81**
38	**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	**645.073**	**-12.592.107,00**	**516.620,17**	**-13.108.727,17**
39	**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln** (Nr. 34 und 37)	**-128.453**	**449.164,01**	**674.997,87**	**-225.833,86**
40	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres** (Nr. 38 und 39)	**516.620**	**-12.142.942,99**	**1.191.618,04**	**-13.334.561,03**

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)

31.12.2017

	Anschaffungs-/ Herstellungs-kosten 01.01.2017 €	Zugänge 2017 €	Abgänge 2017 €	Umbuchungen 2017 €	Anschaffungs-/ Herstellungs-kosten 31.12.2017 €	kumulierte Abschreibungen 01.01.2017 €	Zuschreibungen Abgang AfA 2017 €	Abschreibungen 2017 €	Umbuchungen 2017 €	kumulierte Abschreibungen 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2016 €
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	1.922.829,84	427.851,47	297.836,71	69,38	2.052.913,98	1.627.684,84	-297.836,71	135.556,85	0,00	1.465.404,98	587.509,00	295.145,00
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.242.972,30	102.495,00	6.532,00	0,00	9.338.935,30	3.353.479,30	-6.532,00	384.872,00	0,00	3.731.819,30	5.607.116,00	5.889.493,00
Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**11.165.802,14**	**530.346,47**	**304.368,71**	**69,38**	**11.391.849,28**	**4.981.164,14**	**-304.368,71**	**520.428,85**	**0,00**	**5.197.224,28**	**6.194.625,00**	**6.184.638,00**
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	111.882.134,22	29.030,68	4.058.645,26	0,00	107.852.519,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.852.519,64	111.882.134,22
2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	365.501.209,71	3.606.561,83	0,00	7.381.084,91	376.488.856,45	150.272.892,09	0,00	6.658.623,68	0,00	156.931.515,77	219.557.340,68	215.228.317,62
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	49.043.566,47	324.049,17	1.516.924,34	9.700,91	47.860.392,21	21.755.447,47	-1.516.924,34	1.204.335,08	0,00	21.442.858,21	26.417.534,00	27.288.119,00
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	3.093.689,41	0,00	9.878,79	0,00	3.083.810,62	1.430.836,41	-9.878,79	128.151,00	0,00	1.549.108,62	1.534.702,00	1.662.853,00
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.795.620,21	1.566.083,54	795.347,32	28.606,88	37.594.963,31	30.218.913,21	-789.024,32	1.838.953,42	0,00	31.268.842,31	6.326.121,00	6.576.707,00
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.528.002,01	994.255,53	0,00	-7.419.462,08	1.102.795,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102.795,46	7.528.002,01
Summe 2. Sachanlagevermögen	**573.844.222,03**	**6.519.980,75**	**6.380.795,71**	**-69,38**	**573.983.337,69**	**203.678.089,18**	**-2.315.827,45**	**9.830.063,18**	**0,00**	**211.192.324,91**	**362.791.012,78**	**370.166.132,85**
Summe 1. + 2.	**585.010.024,17**	**7.050.327,22**	**6.685.164,42**	**0,00**	**585.375.186,97**	**208.659.253,32**	**-2.620.196,16**	**10.350.492,03**	**0,00**	**216.389.549,19**	**368.985.637,78**	**376.350.770,85**
3. Finanzanlagevermögen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	16.680.265,70	0,00	0,00	0,00	16.680.265,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.680.265,70	16.680.265,70
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.084.427,39	0,00	45.252,87	0,00	1.039.174,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039.174,52	1.084.427,39
3.3 Beteiligungen	46.766,40	0,00	6.225,00	0,00	40.541,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.541,40	46.766,40
3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverh.	2.147.620,70	0,00	60.368,77	0,00	2.087.251,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.087.251,93	2.147.620,70
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	997.295,46	109.116,71	0,00	0,00	1.106.412,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.106.412,17	997.295,46
3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	87.533,55	0,00	2.630,50	0,00	84.903,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.903,05	87.533,55
Summe 3. Finanzanlagen	**21.043.909,20**	**109.116,71**	**114.477,14**	**0,00**	**21.038.548,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21.038.548,77**	**21.043.909,20**
Summe 1. - 3.	**606.053.933,37**	**7.159.443,93**	**6.799.641,56**	**0,00**	**606.413.735,74**	**208.659.253,32**	**-2.620.196,16**	**10.350.492,03**	**0,00**	**216.389.549,19**	**390.024.186,55**	**397.394.680,05**
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	84.340.834,98	0,00	0,00	0,00	84.340.834,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.340.834,98	84.340.834,98
Summe 1. - 4.	**690.394.768,35**	**7.159.443,93**	**6.799.641,56**	**0,00**	**690.754.570,72**	**208.659.253,32**	**-2.620.196,16**	**10.350.492,03**	**0,00**	**216.389.549,19**	**474.365.021,53**	**481.735.515,03**

Übersicht
über den Stand der Forderungen (Forderungsübersicht)

31.12.2017

Art der Forderung	Stand zum 01.01.2017 €	Stand zum 31.12.2017 €	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	Restlaufzeit mehr als fünf Jahre €
1. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	29.952.743,89	22.719.192,97	10.241.845,15	2.246.668,61	10.230.679,21
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	572.363,01	608.126,91	608.126,91	-	-
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	78.739,23	219.959,60	219.959,60	-	-
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	451.916,16	372.760,92	372.760,92	-	-
5. Sonstige Vermögensgegenstände	593.823,27	698.778,34	698.778,34	-	-
1. - 5. Gesamt	**31.649.585,56**	**24.618.818,74**	**12.141.470,92**	**2.246.668,61**	**10.230.679,21**

Übersicht
über den Stand der erhaltenen Investitionsförderungen (Förderspiegel)

31.12.2017

	erhaltene Förderungen 01.01.2017 €	Zugänge 2017 €	Abgänge 2017 €	Umbuchungen 2017 €	Zuschreibungen 2017 €	Auflösungen 2017 €	kumulierte Auflösungen 31.12.2017 €	**Buchwert der Förderungen 31.12.2017 €**	Buchwert der Förderungen 31.12.2016 €
1. Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge									
1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich aus nicht rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen									
1. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen des Bundes	665.721,40	0,00	19.274,46	0,00	0,00	5.011,00	636.222,94	**10.224,00**	15.357,00
2. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen des Landes	150.760.949,07	317.817,22	1.295.561,89	0,00	0,00	2.946.738,89	66.051.804,54	**83.731.399,86**	86.360.617,53
3. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen von Gemeinden (GV)	2.329.500,72	14.000,00	0,00	0,00	0,00	333.621,00	1.326.293,72	**1.017.207,00**	1.036.528,00
4. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	559.964,89	40.238,16	15.151,06	0,00	0,00	44.242,16	470.417,99	**114.634,00**	118.638,00
5. aus anderen maßnahmenbezogenen Zuweisungen	2.731,24	0,00	0,00	0,00	0,00	321,00	642,24	**2.089,00**	2.410,00
Summe 1.1	**154.318.867,32**	**372.055,38**	**1.329.987,41**	**0,00**	**0,00**	**3.329.934,05**	**68.485.381,43**	**84.875.553,86**	**87.533.550,53**
1.2 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen									
1. aus dem hessischen Sonderinvestitionsprogramm	15.393.333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	513.111,10	3.504.277,70	**11.889.055,64**	12.402.166,74
2. aus dem Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes - Kreditanteil	1.428.925,03	0,00	783,33	0,00	0,00	47.004,18	282.025,08	**1.146.116,62**	1.193.904,13
3. aus dem Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes - Zuschüsse	7.929.255,02	0,00	0,00	0,00	0,00	198.991,00	4.091.214,02	**3.838.041,00**	4.037.032,00
Summe 1.2	**24.751.513,39**	**0,00**	**783,33**	**0,00**	**0,00**	**759.106,28**	**7.877.516,80**	**16.873.213,26**	**17.633.102,87**
Summe 1. Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	**179.070.380,71**	**372.055,38**	**1.330.770,74**	**0,00**	**0,00**	**4.089.040,33**	**76.362.898,23**	**101.748.767,12**	**105.166.653,40**
2. Sonstige Sonderposten									
2.1 Allgemeine Investitionspauschale des Landes	7.401.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638.600,00	5.102.633,53	**2.298.366,48**	2.936.966,47
2.2 Zuweisungen zu im Bau befindlichen Anlagen	19.900,00	0,00	19.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	19.900,00
2.3 Sonstige sonstige Sonderposten	2.128,95	0,00	0,00	0,00	0,00	143,00	1.858,95	**270,00**	413,00
2.4 Zuteilung aus den Schlüsselzuweisungen des Landes	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	**3.800.000,00**	2.000.000,00
Summe 2. Sonstige Sonderposten	**9.423.028,95**	**2.000.000,00**	**19.900,00**	**0,00**	**0,00**	**838.743,00**	**5.304.492,48**	**6.098.636,48**	**4.957.279,47**
1. - 2. Gesamt	**188.493.409,66**	**2.372.055,38**	**1.350.670,74**	**0,00**	**0,00**	**4.927.783,33**	**81.667.390,71**	**107.847.403,60**	**110.123.932,87**

Übersicht
über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)

31.12.2017

	Stand zum 31.12.2016 €	Inanspruchnahme 2017 €	Auflösung 2017 €	Zuführung 2017 €	Stand zum 31.12.2017 €
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
1.1 Pensionsrückstellungen	33.088.513,00	0,00	0,00	970.936,00	34.059.449,00
1.2 Verpflichtungen für Altersteilzeit	2.485.400,00	0,00	729.000,00	0,00	1.756.400,00
1.3 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	3.800.000,00	0,00	0,00	70.000,00	3.870.000,00
1.4 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern	1.250.000,00	0,00	0,00	60.000,00	1.310.000,00
Summe 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	**40.623.913,00**	**0,00**	**729.000,00**	**1.100.936,00**	**40.995.849,00**
2. Sonstige Rückstellungen					
2.1 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	**1.301.700,32**	**811.340,30**	**40.360,02**	**1.017.500,00**	**1.467.500,00**
2.2 Rückstellungen für Brandschutzsanierungen	**2.028.500,00**	**2.003.923,22**	**24.576,78**	**2.030.500,00**	**2.030.500,00**
2.3 Rückstellungen für drohende Verluste	**632.788,00**	**47.643,68**	**0,00**	**0,00**	**585.144,32**
2.3.1 Kommunales Gebietsrechnenzentrum (KGRZ)	147.830,00	0,00	0,00	0,00	147.830,00
2.3.2 Erbbaurecht Rüdesheim	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
2.3.3 Naturpark Rheingau-Taunus	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 ZV Tierkörperbeseitigung	174.958,00	37.643,68	0,00	0,00	137.314,32
2.4 Personalrückstellungen	**4.698.100,00**	**1.973.385,45**	**20.000,00**	**843.000,00**	**3.547.714,55**
2.4.1 Arbeitszeitguthaben	785.000,00	0,00	20.000,00	0,00	765.000,00
2.4.2 Lebensarbeitszeitguthaben	195.000,00	0,00	0,00	32.000,00	227.000,00
2.4.3 Leistungsentgelt TVöD	2.768.100,00	1.973.385,45	0,00	656.000,00	1.450.714,55
2.4.4 Urlaub	950.000,00	0,00	0,00	155.000,00	1.105.000,00
2.5 Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	**150.897,64**	**59.828,43**	**26.069,21**	**60.000,00**	**125.000,00**
2.6 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - Fachbereich 1	**20.000,00**	**17.583,44**	**2.416,56**	**1.850,00**	**1.850,00**
2.7 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - EDV	**34.600,00**	**28.216,49**	**6.383,51**	**56.000,00**	**56.000,00**
2.8 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - Schulen	**870.538,75**	**432.568,76**	**305.969,99**	**680.400,00**	**812.400,00**
2.7.1 Betriebskostenübernahmen	349.000,00	182.367,98	74.632,02	340.000,00	432.000,00
2.7.2 Schülerbeförderung	155.000,00	112.345,64	42.654,36	133.000,00	133.000,00
2.7.3 ausstehende Rechnungen FD I.7	131.000,00	126.089,76	4.910,24	203.800,00	203.800,00
2.7.4 Inklusion an den berufl. Schulen Wiesbaden	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
2.7.5 Gastschulbeiträge	129.538,75	0,00	89.538,75	0,00	40.000,00
2.7.6 Sonstiges	46.000,00	11.765,38	34.234,62	3.600,00	3.600,00
2.9 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - soziale Hilfe FD II.1	**362.750,00**	**216.068,15**	**120.431,85**	**577.050,00**	**603.300,00**
2.10 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - soziale Hilfe FD II.3	**3.040.000,00**	**1.787.100,06**	**1.252.899,94**	**1.100.000,00**	**1.100.000,00**
2.11 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - Jugendhilfe	**1.570.000,00**	**1.477.302,80**	**92.697,20**	**1.050.000,00**	**1.050.000,00**
2.12 Sonstige sonstigen Rückstellungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**800,00**	**800,00**
Summe 2. Sonstige Rückstellungen	**14.709.874,71**	**8.854.960,78**	**1.891.805,06**	**7.417.100,00**	**11.380.208,87**
1. - 2. Gesamt	**55.333.787,71**	**8.854.960,78**	**2.620.805,06**	**8.518.036,00**	**52.376.057,87**

Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten (Verbindlichkeitenübersicht)

31.12.2017

Art der Verbindlichkeit	Stand zum 01.01.2017 €	Stand zum 31.12.2017 €	Restlaufzeit		
			bis zu einem Jahr €	von einem bis zu fünf Jahren €	mehr als fünf Jahre €
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	87.092.591,15	81.913.855,99	7.406.818,01	20.024.840,99	54.482.196,99
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	354.000.000,00	331.800.000,00	156.800.000,00	175.000.000,00	-
3. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.377.850,62	4.481.191,55	4.481.191,55	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.694.930,42	1.379.959,55	1.379.959,55	-	-
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sowie Sondervermögen	765.698,29	405.743,96	405.743,96	-	-
6. Sonstige Verbindlichkeiten	9.359.606,38	9.917.563,88	9.917.563,88	-	-
1. - 6. Gesamt	**455.290.676,86**	**429.898.314,93**	**180.391.276,95**	**195.024.840,99**	**54.482.196,99**