



Rheingau-Taunus-Kreis

J a h r e s a b s c h l u s s 2 0 1 6

Ergebnisrechnung

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2016

Nr	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich
			des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	des Haus- haltsjahres 2016	fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 5 J. Sp. 6)
			€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.955,70	-12.800,00	-9.431,85	-3.368,15
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.982.403,51	-5.929.550,00	-6.363.356,09	433.806,09
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-6.919.619,58	-13.882.540,00	-5.821.736,00	-8.060.804,00
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	-114.206.024,16	-123.860.660,00	-123.816.487,56	-44.172,44
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-69.842.191,07	-119.552.600,00	-97.664.423,20	-21.888.176,80
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-41.276.767,61	-42.752.180,00	-43.270.592,16	518.412,16
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.284.144,30	-4.185.350,00	-4.357.852,49	172.502,49
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.882.959,43	-2.089.120,00	-4.130.750,69	2.041.630,69
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-248.404.065,36	-312.264.800,00	-285.434.630,04	-26.830.169,96
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	35.538.057,60	41.516.130,00	37.500.823,52	4.015.306,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.494.124,65	2.931.100,00	2.650.935,67	280.164,33
13	60, 61, 67 - 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.705.480,30	60.760.256,75	49.425.624,55	11.334.632,20
14	66	Abschreibungen	9.834.842,51	10.239.140,00	10.371.812,77	-132.672,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.993.461,77	24.571.940,00	18.591.878,23	5.980.061,77
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	32.751.618,00	33.744.500,00	33.358.846,00	385.654,00
17	72	Transferaufwendungen	105.132.164,65	143.492.100,00	119.546.200,73	23.945.899,27
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.525,66	21.198,00	17.771,27	3.426,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	244.470.275,14	317.276.364,75	271.463.892,74	45.812.472,01
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-3.933.790,22	5.011.564,75	-13.970.737,30	18.982.302,05
21	56, 57	Finanzerträge	-546.677,13	-545.820,00	-530.288,52	-15.531,48
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.124.436,83	6.166.550,76	5.355.940,68	810.610,08
23		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	5.577.759,70	5.620.730,76	4.825.652,16	795.078,60
24		Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)	1.643.969,48	10.632.295,51	-9.145.085,14	19.777.380,65
25	59	Außerordentliche Erträge	-961.804,13	-648.000,00	-2.860.191,37	2.212.191,37
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.158.246,60	60.433,03	2.085.763,06	-2.025.330,03
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	196.442,47	-587.566,97	-774.428,31	186.861,34
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)	1.840.411,95	10.044.728,54	-9.919.513,45	19.964.241,99

Finanzrechnung - indirekt -

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2016

Nr	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich
		des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	des Haus- haltsjahres 2016	fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
		€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
1	Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	-1.840.411,95	-10.044.728,54	9.919.513,45	-19.964.241,99
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	9.553.026,76	9.993.140,00	9.989.668,29	3.471,71
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.284.927,63	-4.185.350,00	-4.358.635,82	173.285,82
4	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-4.452.253,56	-960.000,00	-582.821,09	-377.178,91
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	8.851,51	-648.000,00	-47.613,46	-600.386,54
6	+/- sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Aufwendungen und Erträge)	952.645,45	0,00	1.049.514,44	-1.049.514,44
7	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5.774.011,82	246.000,00	-4.508.507,67	4.754.507,67
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-22.188.782,01	-25.170,00	-4.914.690,20	4.889.520,20
9	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 1 bis 8)	-28.025.863,25	-5.624.108,54	6.546.427,94	-12.170.536,48
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.145.903,15	2.207.500,00	2.999.027,34	-791.527,34
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.365,00	1.606.200,00	454.053,50	1.152.146,50
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-12.368.482,40	-24.063.503,06	-12.037.616,38	-12.025.886,68
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	104.180,13	107.000,00	197.864,62	-90.864,62
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-105.308,95	0,00	-109.615,53	109.615,53
15	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Positionen 10 bis 14)	-8.222.343,07	-20.142.803,06	-8.496.286,45	-11.646.516,61
16	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	22.191.699,71	9.232.400,00	6.064.000,00	3.168.400,00
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-17.255.785,69	-7.950.000,00	-8.442.592,58	492.592,58
18	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Position 16 J. Position 17)	4.935.914,02	1.282.400,00	-2.378.592,58	3.660.992,58
19	+ Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u. a. Aufnahme von Kassenkrediten)	31.184.986,77	0,00	4.199.997,95	-4.199.997,95
20	- Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u. a. Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Position 19 J. Position 20)	31.184.986,77	0,00	4.199.997,95	-4.199.997,95
22	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Position 9, 15, 18 und 21)	-127.305,53	-24.484.511,60	-128.453,14	-24.356.058,46
23	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	772.378,84	-15.854.801,00	645.073,31	-16.499.874,31
24	Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr (Position 22)	-127.305,53	-24.484.511,60	-128.453,14	-24.356.058,46
25	Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 23 und 24)	645.073,31	-40.339.312,60	516.620,17	-40.855.932,77

Finanzrechnung -direkt-

für den Zeitraum vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2016

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebe- ner Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalt- jahres	Manuelle Ergebnis- ände- rungen	korrigiertes Ergebnis des Haushalt- jahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp.5./Sp.8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	810	Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	-781.884	-12.800	-1.082.736		-1.082.736	-1.089.936
2	811	Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	-6.063.303	-5.929.550	-6.096.367		-6.096.367	-166.817
3	812	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.062.479	-13.882.540	-8.058.416		-8.058.416	5.824.124
4	814	Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Erträgen einschließlich Einzahlungen aus gesetzlichen Umlagen	-114.206.024	-123.860.660	-123.819.287		-123.819.287	41.373
5	815	Einzahlungen aus Transferzahlungen	-65.821.915	-119.552.600	-87.490.150		-87.490.150	32.062.450
6	816	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-41.082.891	-42.752.180	-44.782.692		-44.782.692	-2.030.512
7	817	Zinsen und Finanzeinlagen	-470.108	-545.820	-601.418		-601.418	-55.598
8	813,828	Sonstige ordentliche Einzahlungen, außerordentliche Einzahlungen	-657.478	-2.089.120	1.112.598	-1.236.240	-123.642	1.965.478
9		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	-233.146.083	-308.625.270	-270.818.467	-1.236.240	-272.054.708	36.570.562
10	830	Personalauszahlungen	34.788.216	41.516.130	37.256.208		37.256.208	-4.259.922
11	831	Versorgungsauszahlungen	2.877.996	2.931.100	1.817.693		1.817.693	-1.113.407
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.882.565	61.720.257	49.711.463		49.711.463	-12.008.794
13	833	Transferauszahlungen	103.598.835	143.492.100	115.767.107		115.767.107	-27.724.993
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzausgaben	15.398.771	24.571.940	18.649.774		18.649.774	-5.922.166
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	32.751.618	33.744.500	33.358.846		33.358.846	-385.654
16	836	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.681.995	6.166.551	50.127.138	-46.000.000	4.127.138	-2.039.413
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen, außerordentliche Auszahlungen	21.703.013	81.631	700.824		700.824	619.193
18		Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	259.683.010	314.224.209	307.389.052	-46.000.000	261.389.052	-52.835.156
19		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	26.536.927	5.598.939	36.570.585	-47.236.240	-10.665.655	-16.264.594
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	-5.219.918	-2.207.500	-2.077.203	-563.223	-2.640.426	-432.926
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und es immateriellen Anlagevermögens	0	-1.606.200	-453.833		-453.833	1.152.367
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	-87.747	-107.000	-203.154		-203.154	-96.154
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	-5.307.665	-3.920.700	-2.734.191	-563.223	-3.297.414	623.286
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0		0		0	0
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.015.648	24.063.503	10.472.597		10.472.597	-13.590.906
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.485.330		1.987.948		1.987.948	1.987.948
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.500	0	106.852		106.852	106.852
28		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	13.503.478	24.063.503	12.567.396	0	12.567.396	-11.496.107
29		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	8.195.813	20.142.803	9.833.206	-563.223	9.269.982	-10.872.821
30		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)	34.732.740	25.741.742	46.403.791	-47.799.463	-1.395.673	-27.137.414
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen aus Investitionen	-22.191.701	-9.232.400	-6.064.000		-6.064.000	3.168.400
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	18.500.617	7.950.000	16.081.328	-7.638.735	8.442.593	492.593
33		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	-3.691.084	-1.282.400	10.017.328	7.638.735	2.378.593	3.660.993
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	31.041.656	24.459.342	56.421.119	-40.160.728	982.920	-23.476.421
35	829, 8290	Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0		0		0	0
36	849, 8490	Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-31.184.987		56.797.538	-60.997.536	-4.199.998	-4.199.998
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)	-31.184.987	0	56.797.538	-60.997.536	-4.199.998	-4.199.998
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	772.379	-15.854.801	645.073		645.073	-16.499.874
39		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-143.331	-24.459.342	113.218.657	-101.158.264	-3.217.078	-27.676.420
		Korrekturzeile verschiedener Positionen		-25.169		3.088.625	3.088.625	3.320.361
40		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)	645.073	-40.339.312	113.863.729	-101.158.264	516.620	-40.855.932

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenpiegel)

31.12.2016

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		Anschaffungs-/Herstellungskosten		kumulierte Abschreibungen		Zuschreibungen Abgang AUA		Abschreibungen		Umbuchungen		kumulierte Abschreibungen		Buchwert			
	01.01.2016	€	2016	€	2016	€	2016	€	31.12.2016	€	01.01.2016	€	2016	€	2016	€	2016	€	2016	€	31.12.2016	€	31.12.2015	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände																								
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	1.930.880,08		105.650,40		113.700,64		0,00		1.922.829,84	1.612.649,08											1.627.694,84	295.145,00	318.231,00	
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.086.435,46		158.760,19		2.223,35		0,00		9.242.972,30	2.978.904,46											3.353.479,30	5.889.493,00	6.107.531,00	
Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände	11.017.315,54		264.410,59		115.923,99		0,00		11.165.802,14	4.591.553,54											4.981.164,14	6.184.638,00	6.425.762,00	
2. Sachanlagevermögen																								
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	112.256.435,97		7.869,13		382.170,88		0,00		111.882.134,22	0,00											0,00	111.882.134,22	112.256.435,97	
2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	359.049.360,06		4.458.446,93		2.089.265,58		4.082.869,30		385.501.209,71	145.704.100,50											6.658.057,17	215.228.317,62	213.345.259,56	
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	57.010.177,87		532.122,15		9.288.443,00		789.709,45		49.043.596,47	29.825.260,87											21.755.447,47	27.288.119,00	27.184.917,00	
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	3.093.689,41		0,00		0,00		0,00		3.093.689,41	1.302.674,41											1.430.836,41	1.662.853,00	1.791.015,00	
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.107.630,21		1.339.123,31		651.133,31		0,00		36.795.620,21	29.005.530,21											30.218.913,21	6.576.707,00	7.102.100,00	
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.275.944,94		5.124.434,62		0,00		-4.872.377,75		7.528.002,01	0,00											0,00	7.528.002,01	7.275.944,94	
Summe 2. Sachanlagevermögen	574.793.238,46		11.461.996,34		12.411.012,77		0,00		573.844.222,03	205.837.565,99											203.678.089,18	370.166.132,85	368.955.672,47	
Summe 1. + 2.	585.810.564,00		11.726.406,93		12.526.936,76		0,00		585.010.024,17	210.429.119,53											208.659.263,32	376.350.770,85	375.381.434,47	
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	16.680.265,70	16.680.265,70	
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.127.404,35		0,00		42.976,96		0,00		1.084.427,39	0,00											0,00	1.084.427,39	1.127.404,35	
3.3 Beteiligungen	62.229,16		2.763,40		18.226,16		0,00		46.766,40	0,00											0,00	46.766,40	62.229,16	
3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverm.	2.207.931,41		0,00		60.310,71		0,00		2.147.620,70	0,00											0,00	2.147.620,70	2.207.931,41	
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	892.737,10		104.559,36		0,00		0,00		997.296,46	0,00											0,00	997.296,46	892.737,10	
3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	168.079,71		2.293,77		102.839,93		0,00		87.533,65	0,00											0,00	87.533,65	168.079,71	
Summe 3. Finanzanlagen	21.158.647,43		109.615,53		234.353,76		0,00		21.043.909,20	0,00											0,00	21.043.909,20	21.158.647,43	
Summe 1. - 3.	606.969.201,43		11.836.022,46		12.761.290,52		0,00		606.053.933,37	210.429.119,53											208.659.263,32	397.394.680,05	396.540.081,90	
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen																								
Summe 1. - 4.	84.340.834,96		0,00		0,00		0,00		84.340.834,96	0,00											0,00	84.340.834,96	84.340.834,96	
	691.310.036,41		11.836.022,46		12.761.290,52		0,00		690.394.768,35	210.429.119,53											208.659.263,32	481.735.515,03	480.890.916,88	

1. Immaterielle Vermögensgegenstände

- 1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte
- 1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

2. Sachanlagevermögen

- 2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- 2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken
- 2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen
- 2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung
- 2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Summe 2. Sachanlagevermögen

Summe 1. + 2.

3. Finanzanlagevermögen

- 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen
- 3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen
- 3.3 Beteiligungen
- 3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverm.
- 3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens
- 3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

Summe 3. Finanzanlagen

Summe 1. - 3.

4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

Summe 1. - 4.

**Übersicht
über den Stand der Forderungen (Forderungsübersicht)**

31.12.2016

Art der Forderung	Stand zum 01.01.2016 €	Stand zum 31.12.2016 €	Restlaufzeit		
			bis zu einem Jahr €	von einem bis zu fünf Jahren €	mehr als fünf Jahre €
1. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	21.717.661,52	29.952.743,89	16.491.177,20	2.243.594,44	11.217.972,25
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	545.874,68	572.363,01	572.363,01	-	-
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79.455,87	78.739,23	78.739,23	-	-
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	578.360,75	451.916,16	451.916,16	-	-
5. Sonstige Vermögensgegenstände	3.844.446,50	593.823,27	593.823,27	-	-
1. - 5. Gesamt	26.765.799,32	31.649.585,56	18.188.018,87	2.243.594,44	11.217.972,25

**Übersicht
über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)**

31.12.2016

	Stand zum 31.12.2015 €	Inanspruchnahme 2016 €	Auflösung 2016 €	Zuführung 2016 €	Stand zum 31.12.2016 €
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
1.1 Pensionsrückstellungen	33.105.436,00	0,00	16.923,00	0,00	33.088.513,00
1.2 Verpflichtungen aus Versorgungsrücklage	892.737,10	0,00	892.737,10	0,00	0,00
1.3 Verpflichtungen für Altersteilzeit	3.697.400,00	0,00	1.212.000,00	0,00	2.485.400,00
1.4 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	3.411.000,00	0,00	0,00	389.000,00	3.800.000,00
1.5 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern	1.160.000,00	0,00	0,00	90.000,00	1.250.000,00
Summe 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	42.266.573,10	0,00	2.121.660,10	479.000,00	40.623.913,00
2. Sonstige Rückstellungen					
2.1 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.176.300,00	579.427,47	114.672,21	819.500,00	1.301.700,32
2.2 Rückstellungen für Brandschutzsanierungen	2.329.079,09	2.301.755,11	27.323,98	2.028.500,00	2.028.500,00
2.3 Rückstellungen für drohende Verluste	1.984.256,61	142.267,00	1.239.701,61	30.500,00	632.788,00
2.3.1 Kommunales Gebietsrechenzentrum (KGRZ)	147.830,00	0,00	0,00	0,00	147.830,00
2.3.2 Erbbaurecht Rüdeshelm	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
2.3.3 Naturpark Rheingau-Taunus	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
2.3.4 ZV Tierkörperbeseitigung	1.526.426,61	142.267,00	1.239.701,61	30.500,00	174.958,00
2.4 Personalarückstellungen	4.088.100,00	0,00	11.000,00	621.000,00	4.698.100,00
2.4.1 Arbeitszeitguthaben	644.000,00	0,00	0,00	141.000,00	785.000,00
2.4.2 Lebensarbeitszeitguthaben	200.000,00	0,00	5.000,00	0,00	195.000,00
2.4.3 Leistungsentgelt TVöD	2.288.100,00	0,00	0,00	480.000,00	2.768.100,00
2.4.4 Urlaub	956.000,00	0,00	6.000,00	0,00	950.000,00
2.5 Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	180.000,00	60.350,95	28.751,41	60.000,00	150.897,64
2.5 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - Fachbereich 1	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
2.6 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - EDV	24.400,00	6.518,65	17.881,35	34.600,00	34.600,00
2.7 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - Schulen	760.000,00	405.384,98	120.076,27	636.000,00	870.538,75
2.7.1 Betriebskostenübernahmen	339.000,00	163.135,17	60.864,83	234.000,00	349.000,00
2.7.2 Schülerbeförderung	160.000,00	122.517,22	37.482,78	155.000,00	155.000,00
2.7.3 ausstehende Rechnungen FD 1.7	130.000,00	108.271,34	21.728,66	131.000,00	131.000,00
2.7.4 Inklusion an den berufl. Schulen Wiesbaden	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
2.7.5 Gastschulbeiträge	60.000,00	461,25	0,00	70.000,00	129.538,75
2.7.6 Sonstiges	11.000,00	11.000,00	0,00	46.000,00	46.000,00
2.8 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - soziale Hilfe FD II.1	468.500,00	238.014,97	230.485,03	362.750,00	362.750,00
2.9 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - soziale Hilfe FD II.3	1.590.000,00	767.042,85	822.957,15	3.040.000,00	3.040.000,00
2.10 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - Jugendhilfe	1.030.000,00	900.000,00	130.000,00	1.570.000,00	1.570.000,00
2.11 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen - FB III	19.400,00	19.363,68	36,32	0,00	0,00
Summe 2. Sonstige Rückstellungen	13.650.035,70	5.420.125,66	2.742.885,33	9.222.850,00	14.709.874,71
1. - 2. Gesamt	55.916.608,80	5.420.125,66	4.864.545,43	9.701.850,00	55.333.787,71

**Übersicht
über den Stand der erhaltenen Investitionsförderungen (Förderspiegel)**

31.12.2016

erhaltene Forderungen	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Auflösungen	kumulierte Auflösungen	Buchwert der Forderungen	Buchwert der Forderungen
01.01.2016	2016	2016	2016	2016	2016	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015
€	€	€	€	€	€	€	€	€
666.405,80	0,00	684,40	0,00	0,00	5.235,00	650.364,40	15.357,00	20.592,00
157.845.573,36	1.159.723,68	8.244.347,97	0,00	0,00	2.958.225,32	64.400.331,54	86.360.817,53	88.159.285,17
2.329.500,72	0,00	0,00	0,00	0,00	33.362,00	1.292.972,72	1.036.528,00	1.069.890,00
535.927,76	40.843,21	16.806,08	0,00	0,00	49.691,21	441.326,89	118.638,00	127.486,00
0,00	2.731,24	0,00	0,00	0,00	321,24	321,24	2.410,00	0,00
161.377.407,64	1.203.298,13	8.261.838,45	0,00	0,00	3.046.834,77	66.785.316,79	87.533.550,53	89.377.253,17
15.393.333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	513.111,10	2.991.166,60	12.402.166,74	12.915.277,64
1.429.708,36	0,00	783,33	0,00	0,00	47.004,18	235.020,90	1.193.904,13	1.241.691,64
7.929.255,02	0,00	0,00	0,00	0,00	198.991,00	3.892.223,02	4.037.032,00	4.236.023,00
24.752.296,72	0,00	783,33	0,00	0,00	759.106,28	7.118.410,52	17.633.102,87	18.392.992,48
186.129.704,36	1.203.298,13	8.262.621,78	0,00	0,00	3.805.941,05	73.903.727,31	105.166.653,40	107.770.245,65
8.017.618,01	0,00	0,00	0,00	0,00	679.707,82	5.080.651,55	2.336.966,47	3.616.674,28
224.170,79	-204.270,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.900,00	224.170,79
2.128,95	0,00	0,00	0,00	0,00	143,00	1.715,95	413,00	556,00
0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
8.243.917,75	1.795.729,21	0,00	0,00	0,00	679.850,82	5.082.367,50	4.957.279,47	3.841.401,07
194.373.622,11	2.999.027,34	8.262.621,78	0,00	0,00	4.485.791,87	78.986.094,81	110.123.932,87	111.611.646,72

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
2. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen des Landes
3. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen von Gemeinden (GV)
4. aus maßnahmenbezogenen Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich
5. aus anderen maßnahmenbezogenen Zuweisungen

Summe 1.1

1.2 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen

1. aus dem hessischen Sonderinvestitionsprogramm
2. aus dem Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes - Kreditanteil
3. aus dem Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes - Zuschüsse

Summe 1.2

Summe 1. Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

2. Sonstige Sonderposten

- 2.1 Allgemeine Investitionsauschale des Landes
- 2.2 Zuweisungen zu im Bau befindlichen Anlagen
- 2.3 Sonstige sonstige Sonderposten
- 2.4 Zuteilung aus den Schlüsselzuweisungen des Landes

Summe 2. Sonstige Sonderposten

1. - 2. Gesamt

**Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten (Verbindlichkeitenübersicht)**

31.12.2016

Art der Verbindlichkeit	Stand zum 01.01.2016 €	Stand zum 31.12.2016 €	Restlaufzeit		
			bis zu einem Jahr €	von einem bis zu fünf Jahren €	mehr als fünf Jahre €
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	94.471.183,73	87.092.591,15	7.356.495,99	20.955.058,01	58.781.037,15
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	354.800.002,05	354.000.000,00	179.000.000,00	175.000.000,00	-
3. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	3.911.319,18	2.377.850,62	2.377.850,62	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.895.178,42	1.694.930,42	1.694.930,42	-	-
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sowie Sondervermögen	947.104,34	765.698,29	765.698,29	-	-
6. Sonstige Verbindlichkeiten	9.543.341,75	9.359.606,38	9.359.606,38	-	-
1. - 6. Gesamt	468.568.129,47	455.290.676,86	200.554.581,70	195.955.058,01	58.781.037,15

1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung

3. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen

4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sowie Sondervermögen

6. Sonstige Verbindlichkeiten

1. - 6. Gesamt