

Stadt Coburg

Jahresabschluss
zum
31. Dezember 2017

Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung (§ 82 KommHV-Doppik)	2
Gesamtfinanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik)	3 - 4
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (§ 84 KommHV-Doppik)	
Stadt Coburg – ohne Landestheater (nachrichtlich)	5 - 7
Landestheater	8 - 10
Teilhaushalte:	
01 – Verwaltungssteuerung und -service	11 - 12
02 – Finanzverwaltung und Liegenschaften	13 - 14
03 – Ordnungsangelegenheiten	15 - 16
04 – Einwohner- und Personenstandswesen	17 - 18
05 – Schulträgeraufgaben	19 - 20
06 – Kultur und Bildung	21 - 22
07 – Soziale Hilfen	23 - 24
08 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25 - 26
09 – Sportförderung	27 - 28
10 – Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen	29 - 30
11 – Technische Gebäudewirtschaft	31 - 32
12 – Ver- und Entsorgung sowie Verkehr	33 - 34
13 – Natur- und Landschaftspflege	35 - 36
14 – Wirtschaft und Tourismus	37 - 38
15 – Allgemeine Finanzwirtschaft	39 - 40
16 – Stiftungen	41 - 42
wesentliche Produkte:	
0211710 – Kaufmännische Gebäudewirtschaft	43 - 44
0312020 – Brandschutz, Feuerlöschwesen	45 - 46
0627020 – Stadtbücherei	47 - 48
1253710 – Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst	49 - 50
1355350 – Krematorium	51 - 52
Bilanz / Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2017 (§ 85 KommHV-Doppik)	53
Anhang (Anhang und Anlagen gemäß § 86 KommHV-Doppik)	
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben	54 - 66
Erläuterungen zur Bilanz	67 - 80
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	81 - 98
Erläuterungen zur Finanzrechnung	99 - 103
Anlagenübersicht	104
Aufstellung Grundstücke im Umlaufvermögen	105
Sonderpostenspiegel	106
Zugang Schlachthof zum 01.01.2017	107
Forderungsübersicht	108
Eigenkapitalübersicht	109
Verbindlichkeitenübersicht mit Eventualverbindlichkeitenübersicht	110 - 112
Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	113
Treuhandvermögen	
Teilrechnungen und Teilbilanzen der fiduziarischen Stiftungen	
Wilhelm-Feyler-Stiftung	114 - 116
Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung	117 - 119
Rienäcker-Stiftung	120 - 122
Geschwister-Weinert-Stiftung	123 - 125
Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung	126 - 128
Irmgard-Schwanert-Stiftung	129 - 131
Johann-Strauss-Stiftung	132 - 134
Edith-Seifarth-Stiftung	135 - 137
Rechenschaftsbericht	138 - 148
Kommunal verwaltete Stiftungen	
Studienstiftung	149 - 153
Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung	154 - 158
Von-Rast´sche-Stiftung	159 - 163
Ernst-Stiftung	164 - 166
Interessentschaften	
Interessentschaft Neuses	167 - 169
Interessentschaft Beiersdorf	170 - 172
Bilanzwerte Stadt Coburg 2008-2017	173 - 176

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.586.079,93	95.181.600		95.181.600	113.619.209,94	18.437.610
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.839.452,45	28.320.400		28.320.400	28.218.633,94	-101.766
3	+ Sonstige Transfererträge	4.406.438,36	2.920.700		2.920.700	1.822.656,80	-1.098.043
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.995.203,28	2.849.900		2.849.900	2.821.360,93	-28.539
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.478.271,30	2.420.600		2.420.600	2.494.840,62	74.241
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.543.740,86	4.573.000		4.573.000	4.952.647,21	379.647
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.410.488,85	17.864.000		17.864.000	17.800.160,81	-63.839
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.196.052,81	5.546.400		5.546.400	8.456.531,58	2.910.132
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	537.706,99	379.500		379.500	415.405,64	35.906
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	172.993.434,83	160.056.100		160.056.100	180.601.447,47	20.545.347
11	- Personalaufwendungen	49.926.275,51	49.972.800	0	49.972.800	49.668.797,00	-304.003
12	- Versorgungsaufwendungen	1.040.728,86	1.302.500	0	1.302.500	1.319.189,91	16.690
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.296.540,38	20.910.600	0	20.910.600	19.294.488,68	-1.616.111
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.768.271,26	11.781.900	0	11.781.900	11.129.137,18	-652.763
15	- Transferaufwendungen	65.969.770,53	65.130.200	0	65.130.200	70.353.368,56	5.223.169
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.137.690,89	16.898.800	0	16.898.800	14.906.366,79	-1.992.433
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	164.139.277,43	165.996.800	0	165.996.800	166.671.348,12	674.548
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	8.854.157,40	-5.940.700	0	-5.940.700	13.930.099,35	19.870.799
17	+ Finanzerträge	1.718.194,89	1.099.300	0	1.099.300	2.682.952,81	1.583.653
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.490.155,83	2.230.100	0	2.230.100	2.170.542,62	-59.557
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-3.771.960,94	-1.130.800	0	-1.130.800	512.410,19	1.643.210
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	5.082.196,46	-7.071.500	0	-7.071.500	14.442.509,54	21.514.010
19	+ Außerordentliche Erträge	5.105.079,10	7.000.000	0	7.000.000	7.881.958,67	881.959
20	- Außerordentliche Aufwendungen	2.381.256,51	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	2.723.822,59	7.000.000	0	7.000.000	7.881.958,67	881.959
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	7.806.019,05	-71.500	0	-71.500	22.324.468,21	22.395.968

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:	31.12.2016	31.12.2017
Stadt Coburg inkl. Landestheater ohne Stiftungen	7.807.295,08€	22.324.293,18 €
nur Stiftungen	-1.276,03 €	175,03 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	7.806.019,05 €	22.324.468,21 €

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.320.131,11	95.181.600		95.181.600	113.653.373,29	18.471.773
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.891.170,63	28.320.400		28.320.400	28.444.480,17	124.080
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.771.475,03	2.920.700		2.920.700	3.084.787,38	164.087
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.121.178,76	2.849.900		2.849.900	2.988.001,55	138.102
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.548.538,08	4.573.000		4.573.000	4.793.959,27	220.959
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.557.923,67	17.864.000		17.864.000	16.798.939,29	-1.065.061
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.713.305,46	3.047.700		3.047.700	2.894.355,32	-153.345
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.126.073,91	1.099.300		1.099.300	2.669.227,66	1.569.928
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	161.049.796,65	155.856.600		155.856.600	175.327.123,93	19.470.524
9	– Personalauszahlungen	48.587.228,34	50.108.300	0	50.108.300	49.966.935,23	-141.365
10	– Versorgungsauszahlungen	1.050.229,04	752.500	0	752.500	938.671,41	186.171
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.606.885,91	20.987.400	0	20.987.400	19.326.029,99	-1.661.370
12	– Transferauszahlungen	65.032.321,06	65.134.700	0	65.134.700	68.540.023,85	3.405.324
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.193.089,32	15.761.300	0	15.761.300	13.084.101,36	-2.677.199
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.489.001,42	2.230.100	0	2.230.100	2.130.364,51	-99.735
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	153.958.755,09	154.974.300	0	154.974.300	153.986.126,35	-988.174
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	7.091.041,56	882.300		882.300	21.340.997,58	20.458.698
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.688.522,63	3.048.000		3.048.000	2.144.842,37	-903.158
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	787.956,38	1.414.000		1.414.000	1.966.803,69	552.804
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.690.024,22	1.769.900		1.769.900	5.367.340,79	3.597.441
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.632.708,57	1.609.400		1.609.400	1.591.871,51	-17.528
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	8.799.211,80	7.841.300		7.841.300	11.070.858,36	3.229.558
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.522.348,16	2.685.000	0	2.685.000	1.884.109,31	-800.891
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.881.192,26	21.066.600	0	21.066.600	10.682.935,40	-10.383.665
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.763.424,07	3.133.600	0	3.133.600	1.950.796,44	-1.182.804
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	152.500,00	1.081.500	0	1.081.500	12.500,35	-1.069.000
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.512.666,55	4.539.900	0	4.539.900	2.733.522,08	-1.806.378
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	967.774,47	2.201.800	0	2.201.800	887.473,65	-1.314.326
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	13.799.905,51	34.708.400	0	34.708.400	18.151.337,23	-16.557.063
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-5.000.693,71	-26.867.100		-26.867.100	-7.080.478,87	19.786.621

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.090.347,85	-25.984.800		-25.984.800	14.260.518,71	40.245.319
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	7.000.000	0	7.000.000	0,00	-7.000.000
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	7.000.000	0	7.000.000	0,00	-7.000.000
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.801.990,88	1.994.100		1.994.100	1.594.144,53	-399.955
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.801.990,88	1.994.100		1.994.100	1.594.144,53	-399.955
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.801.990,88	5.005.900		5.005.900	-1.594.144,53	-6.600.045
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	288.356,97	-20.978.900		-20.978.900	12.666.374,18	33.645.274
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	494.689.640,50	0		0	679.700.657,24	679.700.657
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	494.866.803,92	0		0	680.309.579,55	680.309.580
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-177.163,42	0		0	-608.922,31	-608.922
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	59.705.348,27	59.800.000		59.800.000	59.816.541,82	16.541,82
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	59.816.541,82	38.821.100		38.821.100	71.873.993,69	33.052.894
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	59.816.541,82	38.821.100		38.821.100	71.873.993,69	33.052.894

In der Finanzrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Liquiditätsreserven:	31.12.2016	31.12.2017
Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	58.455.891,11 €	70.483.348,89 €
nur Stiftungen	1.360.650,71 €	1.390.644,80 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	59.816.541,82 €	71.873.993,69 €

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.586.079,93	95.181.600		95.181.600	113.619.209,94	18.437.610
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.163.038,20	15.272.300		15.272.300	15.274.273,94	1.974
3	+ Sonstige Transfererträge	4.406.438,36	2.920.700		2.920.700	1.822.656,80	-1.098.043
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.995.203,28	2.849.900		2.849.900	2.821.360,93	-28.539
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.478.271,30	2.420.600		2.420.600	2.494.840,62	74.241
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.496.768,92	2.553.000		2.553.000	2.622.037,91	69.038
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.306.736,77	17.859.000		17.859.000	17.700.423,95	-158.576
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.110.915,43	5.546.400		5.546.400	8.456.531,58	2.910.132
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	537.706,99	379.500		379.500	415.405,64	35.906
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	158.081.159,18	144.983.000		144.983.000	165.226.741,31	20.243.741
11	- Personalaufwendungen	37.052.402,13	37.066.500	0	37.066.500	36.892.818,41	-173.682
12	- Versorgungsaufwendungen	1.040.728,86	1.302.500	0	1.302.500	1.319.189,91	16.690
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.512.538,79	19.213.700	0	19.213.700	17.552.625,17	-1.661.075
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.768.271,26	11.781.900	0	11.781.900	11.129.137,08	-652.763
15	- Transferaufwendungen	65.904.711,64	65.066.100	0	65.066.100	70.283.104,26	5.217.004
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.803.757,43	16.655.500	0	16.655.500	14.545.088,41	-2.110.412
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	149.082.410,11	151.086.200	0	151.086.200	151.721.963,24	635.763
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	8.998.749,07	-6.103.200	0	-6.103.200	13.504.778,07	19.607.978
17	+ Finanzerträge	1.718.156,44	1.099.300	0	1.099.300	2.682.771,16	1.583.471
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.490.123,83	2.230.100	0	2.230.100	2.170.542,62	-59.557
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-3.771.967,39	-1.130.800	0	-1.130.800	512.228,54	1.643.029
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	5.226.781,68	-7.234.000	0	-7.234.000	14.017.006,61	21.251.007
19	+ Außerordentliche Erträge	5.105.079,10	7.000.000	0	7.000.000	7.881.958,67	881.959
20	- Außerordentliche Aufwendungen	2.381.256,51	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	2.723.822,59	7.000.000	0	7.000.000	7.881.958,67	881.959
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	7.950.604,27	-234.000	0	-234.000	21.898.965,28	22.132.965

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.320.131,11	95.181.600		95.181.600	113.653.373,29	18.471.773
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.214.867,63	15.272.300		15.272.300	15.500.120,17	227.820
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.771.475,03	2.920.700		2.920.700	3.084.787,38	164.087
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.121.178,76	2.849.900		2.849.900	2.988.001,55	138.102
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.527.127,75	2.553.000		2.553.000	2.502.487,01	-50.513
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.452.119,75	17.859.000		17.859.000	16.699.058,40	-1.159.942
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.691.873,04	3.047.700		3.047.700	2.872.506,45	-175.194
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.126.035,46	1.099.300		1.099.300	2.669.063,86	1.569.764
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	146.224.808,53	140.783.500		140.783.500	159.969.398,11	19.185.898
9	– Personalauszahlungen	35.898.075,62	37.039.500	0	37.039.500	36.912.908,90	-126.591
10	– Versorgungsauszahlungen	1.050.229,04	752.500	0	752.500	938.671,41	186.171
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.883.731,67	19.290.500	0	19.290.500	17.549.280,71	-1.741.219
12	– Transferauszahlungen	64.975.071,06	65.070.600	0	65.070.600	68.474.964,96	3.404.365
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.841.618,68	15.518.000	0	15.518.000	12.726.886,47	-2.791.114
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.488.969,42	2.230.100	0	2.230.100	2.130.364,51	-99.735
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	139.137.695,49	139.901.200	0	139.901.200	138.733.076,96	-1.168.123
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	7.087.113,04	882.300		882.300	21.236.321,15	20.354.021
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.688.522,63	3.048.000		3.048.000	2.144.842,37	-903.158
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	787.956,38	1.414.000		1.414.000	1.966.803,69	552.804
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.690.024,22	1.769.900		1.769.900	5.367.340,79	3.597.441
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.632.708,57	1.609.400		1.609.400	1.591.871,51	-17.528
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	8.799.211,80	7.841.300		7.841.300	11.070.858,36	3.229.558
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.522.348,16	2.685.000	0	2.685.000	1.884.109,31	-800.891
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.881.192,26	21.066.600	0	21.066.600	10.682.935,40	-10.383.665
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.763.424,07	3.133.600	0	3.133.600	1.950.796,44	-1.182.804
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	152.500,00	1.081.500	0	1.081.500	12.500,35	-1.069.000
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.512.666,55	4.539.900	0	4.539.900	2.733.522,08	-1.806.378
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	967.774,47	2.201.800	0	2.201.800	887.473,65	-1.314.326
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	13.799.905,51	34.708.400	0	34.708.400	18.151.337,23	-16.557.063
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-5.000.693,71	-26.867.100		-26.867.100	-7.080.478,87	19.786.621
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.086.419,33	-25.984.800		-25.984.800	14.155.842,28	40.140.642

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	7.000.000	0	7.000.000	0,00	-7.000.000
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	7.000.000	0	7.000.000	0,00	-7.000.000
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.801.990,88	1.994.100		1.994.100	1.594.144,53	-399.955
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.801.990,88	1.994.100		1.994.100	1.594.144,53	-399.955
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.801.990,88	5.005.900		5.005.900	-1.594.144,53	-6.600.045
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	284.428,45	-20.978.900		-20.978.900	12.561.697,75	33.540.598
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	494.440.385,33	0		0	668.495.367,76	668.495.368
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	494.630.841,27	0		0	669.053.549,62	669.053.550
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-190.455,94	0		0	-558.181,86	-558.182
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	59.699.893,83	59.800.000		59.800.000	59.793.866,34	-6.133,66
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	59.793.866,34	38.821.100		38.821.100	71.797.382,23	32.976.282
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	59.793.866,34	38.821.100		38.821.100	71.797.382,23	32.976.282

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.676.414,25	13.048.100		13.048.100	12.944.360,00	-103.740
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.046.971,94	2.020.000		2.020.000	2.330.609,30	310.609
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.752,08	5.000		5.000	99.736,86	94.737
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.137,38	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	14.912.275,65	15.073.100		15.073.100	15.374.706,16	301.606
11	– Personalaufwendungen	12.873.873,38	12.906.300	0	12.906.300	12.775.978,59	-130.321
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.784.001,59	1.696.900	0	1.696.900	1.741.863,51	44.964
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,10	0
15	– Transferaufwendungen	65.058,89	64.100	0	64.100	70.264,30	6.164
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	333.933,46	243.300	0	243.300	361.278,38	117.978
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	15.056.867,32	14.910.600	0	14.910.600	14.949.384,88	38.785
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-144.591,67	162.500	0	162.500	425.321,28	262.821
17	+ Finanzerträge	38,45	0	0	0	181,65	182
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	6,45	0	0	0	181,65	182
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-144.585,22	162.500	0	162.500	425.502,93	263.003
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	-144.585,22	162.500	0	162.500	425.502,93	263.003

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.676.303,00	13.048.100		13.048.100	12.944.360,00	-103.740
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.021.410,33	2.020.000		2.020.000	2.291.472,26	271.472
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.803,92	5.000		5.000	99.880,89	94.881
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.432,42	0		0	21.848,87	21.849
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38,45	0		0	163,80	164
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	14.824.988,12	15.073.100		15.073.100	15.357.725,82	284.626
9	– Personalauszahlungen	12.689.152,72	13.068.800	0	13.068.800	13.054.026,33	-14.774
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.723.154,24	1.696.900	0	1.696.900	1.776.749,28	79.849
12	– Transferauszahlungen	57.250,00	64.100	0	64.100	65.058,89	959
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.470,64	243.300	0	243.300	357.214,89	113.915
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	32,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	14.821.059,60	15.073.100	0	15.073.100	15.253.049,39	179.949
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.928,52	0		0	104.676,43	104.676
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.928,52	0		0	104.676,43	104.676
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	3.928,52	0		0	104.676,43	104.676
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	249.255,17	0		0	11.205.289,48	11.205.289
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	235.962,65	0		0	11.256.029,93	11.256.030
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	13.292,52	0		0	-50.740,45	-50.740
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	5.454,44	0		0	22.675,48	22.675
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	22.675,48	0		0	76.611,46	76.611
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	22.675,48	0		0	76.611,46	76.611

Teilhaushalt 01

Verwaltungssteuerung und -service

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Norbert Tessmer

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.629,24	45.700		45.700	25.926,94	-19.773
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	185,87	0		0	440,17	440
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.517,81	46.000		46.000	40.474,71	-5.525
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.578,08	227.500		227.500	343.487,20	115.987
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.729.516,63	100		100	12.098,04	11.998
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.080.427,63	319.300		319.300	422.427,06	103.127
11	- Personalaufwendungen	6.395.782,03	5.424.800	0	5.424.800	5.879.660,39	454.860
12	- Versorgungsaufwendungen	410.972,08	910.200	0	910.200	763.102,01	-147.098
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.035.857,53	1.211.500	0	1.211.500	921.330,68	-290.169
14	- Bilanzielle Abschreibungen	328.159,81	420.800	0	420.800	451.004,45	30.204
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	838.265,51	866.400	0	866.400	919.228,58	52.829
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	9.009.036,96	8.833.700	0	8.833.700	8.934.326,11	100.626
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-6.928.609,33	-8.514.400	0	-8.514.400	-8.511.899,05	2.501
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.928.609,33	-8.514.400	0	-8.514.400	-8.511.899,05	2.501
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.928.609,33	-8.514.400	0	-8.514.400	-8.511.899,05	2.501
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	87.928,97	76.400	0	76.400	74.712,71	-1.687
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	373.830,13	392.900	0	392.900	366.862,84	-26.037
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.214.510,49	-8.830.900	0	-8.830.900	-8.804.049,18	26.851

Teilhaushalt 01

Verwaltungssteuerung und -service

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Norbert Tessmer

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.129,24	45.700		45.700,00	25.736,24	-19.964
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.832,81	46.000		46.000,00	36.410,67	-9.589
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.484,36	227.500		227.500,00	317.376,53	89.877
7	+ Sonstige Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	241,17	100		100,00	527,53	428
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	359.687,58	319.300		319.300,00	380.050,97	60.751
9	– Personalauszahlungen	5.082.919,90	5.300.300	0	5.300.300,00	5.342.382,59	42.083
10	– Versorgungsauszahlungen	420.472,26	360.200	0	360.200,00	382.583,51	22.384
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.031.844,50	1.211.500	0	1.211.500,00	940.418,82	-271.081
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	824.905,03	866.400	0	866.400,00	957.679,36	91.279
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	7.360.141,69	7.738.400	0	7.738.400,00	7.623.064,28	-115.336
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.000.454,11	-7.419.100		-7.419.100,00	-7.243.013,31	176.087
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.172,32	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.407,12	0		0,00	1.929,00	1.929
18	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	3.579,44	0		0,00	1.929,00	1.929
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	306.567,64	830.600	0	830.600,00	536.816,30	-293.784
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	306.567,64	830.600	0	830.600,00	536.816,30	-293.784
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-302.988,20	-830.600		-830.600,00	-534.887,30	295.713
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.303.442,31	-8.249.700		-8.249.700,00	-7.777.900,61	471.799
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Ausz. für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-7.303.442,31	-8.249.700		-8.249.700,00	-7.777.900,61	471.799

Teilhaushalt 02

Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.685,03	108.000		108.000	72.045,97	-35.954
3	+ Sonstige Transfererträge	61.770,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900,00	1.900		1.900	2.310,00	410
5	+ Auflösung von Sonderposten	456.536,34	466.200		466.200	467.517,68	1.318
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.694.350,60	1.654.200		1.654.200	1.678.981,84	24.782
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325.186,07	268.900		268.900	248.792,75	-20.107
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.342.404,14	805.000		805.000	969.766,53	164.767
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	5.097.832,18	3.304.200		3.304.200	3.439.414,77	135.215
11	- Personalaufwendungen	4.877.125,21	5.161.700	0	5.161.700	4.997.023,15	-164.677
12	- Versorgungsaufwendungen	65.657,45	36.500	0	36.500	56.650,60	20.151
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.606.135,70	5.703.600	0	5.703.600	5.279.963,29	-423.637
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.653.542,83	2.584.500	0	2.584.500	2.716.460,66	131.961
15	- Transferaufwendungen	16.392,53	16.200	0	16.200	16.247,83	48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.127.307,53	1.445.700	0	1.445.700	844.916,76	-600.783
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	15.346.161,25	14.948.200	0	14.948.200	13.911.262,29	-1.036.938
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-10.248.329,07	-11.644.000	0	-11.644.000	-10.471.847,52	1.172.152
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-10.248.329,07	-11.644.000	0	-11.644.000	-10.471.847,52	1.172.152
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-10.248.329,07	-11.644.000	0	-11.644.000	-10.471.847,52	1.172.152
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.073.530,06	8.264.100	0	8.264.100	8.341.914,69	77.815
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	219.266,69	200.600	0	200.600	218.603,87	18.004
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.394.065,70	-3.580.500	0	-3.580.500	-2.348.536,70	1.231.963

Teilhaushalt 02

Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.251,56	108.000		108.000,00	59.790,27	-48.210
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	61.770,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.885,00	1.900		1.900,00	2.220,00	320
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.695.403,53	1.654.200		1.654.200,00	1.670.019,63	15.820
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314.280,20	268.900		268.900,00	153.124,65	-115.775
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.268,98	76.000		76.000,00	48.059,63	-27.940
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.431.859,27	2.109.000		2.109.000,00	1.933.214,18	-175.786
9	– Personalauszahlungen	4.946.271,21	5.161.700	0	5.161.700,00	5.148.620,44	-13.080
10	– Versorgungsauszahlungen	65.657,45	36.500	0	36.500,00	56.650,60	20.151
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.704.005,56	5.703.600	0	5.703.600,00	5.171.583,26	-532.017
12	– Transferauszahlungen	16.392,53	16.200	0	16.200,00	16.247,83	48
13	– Sonstige Ausz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	477.380,54	387.500	0	387.500,00	411.706,02	24.206
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	11.209.707,29	11.305.500	0	11.305.500,00	10.804.808,15	-500.692
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.777.848,02	-9.196.500		-9.196.500,00	-8.871.593,97	324.906
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	629.313,00	590.000		590.000,00	480.707,65	-109.292
18	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einz. aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	629.313,00	590.000		590.000,00	480.707,65	-109.292
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	129.317,78	120.000	0	120.000,00	91.577,53	-28.422
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.665,25	0	0	0,00	28.141,76	28.142
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	17.711,78	22.700	0	22.700,00	12.739,13	-9.961
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	158.694,81	142.700	0	142.700,00	132.458,42	-10.242
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	470.618,19	447.300		447.300,00	348.249,23	-99.051
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-8.307.229,83	-8.749.200		-8.749.200,00	-8.523.344,74	225.855
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Ausz. für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-8.307.229,83	-8.749.200		-8.749.200,00	-8.523.344,74	225.855

Teilhaushalt 03

Ordnungsangelegenheiten

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	373.587,51	425.000		425.000	431.209,37	6.209
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	601.184,60	654.100		654.100	705.933,84	51.834
5	+ Auflösung von Sonderposten	39.575,26	51.300		51.300	39.826,03	-11.474
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.428,42	2.100		2.100	1.826,57	-273
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	597.299,57	515.800		515.800	755.982,08	240.182
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.191,50	110.700		110.700	151.033,65	40.334
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.656.266,86	1.759.000		1.759.000	2.085.811,54	326.812
11	- Personalaufwendungen	2.725.540,54	2.911.400	0	2.911.400	2.784.849,97	-126.550
12	- Versorgungsaufwendungen	53.464,84	28.600	0	28.600	45.581,21	16.981
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.236,52	221.400	0	221.400	210.188,39	-11.212
14	- Bilanzielle Abschreibungen	261.338,03	290.700	0	290.700	268.982,06	-21.718
15	- Transferaufwendungen	144.215,18	147.200	0	147.200	121.549,78	-25.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.587,50	271.800	0	271.800	271.052,81	-747
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.683.382,61	3.871.100	0	3.871.100	3.702.204,22	-168.896
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.027.115,75	-2.112.100	0	-2.112.100	-1.616.392,68	495.707
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.027.115,75	-2.112.100	0	-2.112.100	-1.616.392,68	495.707
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.027.115,75	-2.112.100	0	-2.112.100	-1.616.392,68	495.707
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.113,25	35.000	0	35.000	102.356,29	67.356
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	186.427,51	319.900	0	319.900	387.984,96	68.085
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.110.430,01	-2.397.000	0	-2.397.000	-1.902.021,35	494.979

Teilhaushalt 03

Ordnungsangelegenheiten

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418.205,07	425.000		425.000,00	402.698,61	-22.301
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	575.884,65	654.100		654.100,00	698.825,49	44.725
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.428,42	2.100		2.100,00	1.722,32	-378
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484.423,40	515.800		515.800,00	685.776,16	169.976
7	+ Sonstige Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.717,20	89.800		89.800,00	95.369,19	5.569
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.533.658,74	1.686.800		1.686.800,00	1.884.391,77	197.592
9	– Personalauszahlungen	2.771.933,94	2.911.400	0	2.911.400,00	2.851.843,33	-59.557
10	– Versorgungsauszahlungen	53.464,84	28.600	0	28.600,00	45.581,21	16.981
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	219.618,70	221.400	0	221.400,00	223.127,84	1.728
12	– Transferauszahlungen	144.040,40	147.200	0	147.200,00	124.912,96	-22.287
13	– Sonstige Ausz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.862,30	278.000	0	278.000,00	281.529,87	3.530
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.485.920,18	3.586.600	0	3.586.600,00	3.526.995,21	-59.605
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.952.261,44	-1.899.800		-1.899.800,00	-1.642.603,44	257.197
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.566,00	371.000		371.000,00	0,00	-371.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	41,20	32.100		32.100,00	13.098,00	-19.002
18	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	66.607,20	403.100		403.100,00	13.098,00	-390.002
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	0	200.000,00	424.191,54	224.192
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	491,86	492
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	212.212,51	700.300	0	700.300,00	162.872,41	-537.428
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	11.000	0	11.000,00	865,00	-10.135
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	212.212,51	911.300	0	911.300,00	588.420,81	-322.879
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-145.605,31	-508.200		-508.200,00	-575.322,81	-67.123
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.097.866,75	-2.408.000		-2.408.000,00	-2.217.926,25	190.074
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Ausz. für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.097.866,75	-2.408.000		-2.408.000,00	-2.217.926,25	190.074

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500		500	0,00	-500
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	437.959,92	428.000		428.000	449.881,96	21.882
5	+ Auflösung von Sonderposten	126,50	100		100	126,51	27
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.890,68	3.700		3.700	4.242,05	542
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.484,45	54.000		54.000	66.001,00	12.001
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.920,00	0		0	1.460,00	1.460
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	472.381,55	486.300		486.300	521.711,52	35.412
11	- Personalaufwendungen	1.463.081,67	1.393.200	0	1.393.200	1.420.624,58	27.425
12	- Versorgungsaufwendungen	64.838,44	34.600	0	34.600	50.563,71	15.964
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.178,68	244.800	0	244.800	247.556,26	2.756
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.717,91	12.700	0	12.700	11.854,41	-846
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.585,25	103.500	0	103.500	107.389,11	3.889
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.804.401,95	1.789.800	0	1.789.800	1.837.988,07	48.188
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.332.020,40	-1.303.500	0	-1.303.500	-1.316.276,55	-12.777
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.332.020,40	-1.303.500	0	-1.303.500	-1.316.276,55	-12.777
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.332.020,40	-1.303.500	0	-1.303.500	-1.316.276,55	-12.777
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.570,76	105.200	0	105.200	105.975,45	775
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.436.591,16	-1.408.700	0	-1.408.700	-1.422.252,00	-13.552

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Schrickel

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500		500,00	0,00	-500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.345,52	428.000		428.000,00	449.130,31	21.130
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.584,00	3.700		3.700,00	3.796,50	97
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.484,45	54.000		54.000,00	66.001,00	12.001
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.920,00	0		0,00	1.460,00	1.460
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	469.333,97	486.200		486.200,00	520.387,81	34.188
9	– Personalauszahlungen	1.465.013,67	1.393.200	0	1.393.200,00	1.394.982,49	1.782
10	– Versorgungsauszahlungen	64.838,44	34.600	0	34.600,00	50.563,71	15.964
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224.697,83	244.800	0	244.800,00	238.460,49	-6.340
12	– Transferauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000,00	0,00	-1.000
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.079,68	103.500	0	103.500,00	107.636,86	4.137
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.799.629,62	1.777.100	0	1.777.100,00	1.791.643,55	14.544
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.330.295,65	-1.290.900		-1.290.900,00	-1.271.255,74	19.644
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	16.000,64	17.700	0	17.700,00	11.389,28	-6.311
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	16.000,64	17.700	0	17.700,00	11.389,28	-6.311
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-16.000,64	-17.700		-17.700,00	-11.389,28	6.311
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.346.296,29	-1.308.600		-1.308.600,00	-1.282.645,02	25.955
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.346.296,29	-1.308.600		-1.308.600,00	-1.282.645,02	25.955

Teilhaushalt 05	Schulträgeraufgaben
-----------------	---------------------

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	762.445,69	871.800		871.800	717.118,15	-154.682
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.312,21	3.200		3.200	862,50	-2.338
5	+ Auflösung von Sonderposten	23.728,72	12.800		12.800	25.771,78	12.972
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.194,42	78.200		78.200	105.696,67	27.497
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.246.547,03	2.963.000		2.963.000	3.134.800,87	171.801
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	297,50	10.200		10.200	44.562,50	34.363
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	4.103.525,57	3.939.200		3.939.200	4.028.812,47	89.612
11	- Personalaufwendungen	495.961,40	492.200	0	492.200	576.132,06	83.932
12	- Versorgungsaufwendungen	229.357,95	171.200	0	171.200	211.644,83	40.445
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.106.237,91	1.067.700	0	1.067.700	1.046.569,47	-21.131
14	- Bilanzielle Abschreibungen	740.058,31	920.300	0	920.300	767.958,68	-152.341
15	- Transferaufwendungen	741.277,02	876.600	0	876.600	835.234,57	-41.365
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.956.089,82	1.856.700	0	1.856.700	1.742.449,60	-114.250
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5.268.982,41	5.384.700	0	5.384.700	5.179.989,21	-204.711
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.165.456,84	-1.445.500	0	-1.445.500	-1.151.176,74	294.323
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	181,85	182
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	-181,85	-182
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.165.456,84	-1.445.500	0	-1.445.500	-1.151.358,59	294.141
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.165.456,84	-1.445.500	0	-1.445.500	-1.151.358,59	294.141
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.300,78	3.000	0	3.000	3.445,03	445
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.320.625,06	6.325.000	0	6.325.000	6.333.561,32	8.561
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.482.781,12	-7.767.500	0	-7.767.500	-7.481.474,88	286.025

Teilhaushalt 05	Schulträgeraufgaben
-----------------	---------------------

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	2a	2b	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	706.702,86	871.800		871.800,00	710.296,99	-161.503
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300,95	3.200		3.200,00	702,40	-2.498
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.568,17	78.200		78.200,00	106.059,17	27.859
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.980.313,18	2.963.000		2.963.000,00	3.082.445,04	119.445
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	933,05	933
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.761.885,16	3.916.200		3.916.200,00	3.900.436,65	-15.763
9	– Personalauszahlungen	495.458,82	492.200	0	492.200,00	576.634,64	84.435
10	– Versorgungsauszahlungen	229.357,95	171.200	0	171.200,00	211.644,83	40.445
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.102.243,26	1.067.700	0	1.067.700,00	1.071.596,62	3.897
12	– Transferauszahlungen	757.302,33	876.600	0	876.600,00	818.945,14	-57.655
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.966.330,05	1.855.700	0	1.855.700,00	1.738.368,07	-117.332
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.550.692,41	4.463.400	0	4.463.400,00	4.417.189,30	-46.211
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-788.807,25	-547.200		-547.200,00	-516.752,65	30.447
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	161.775,93	67.000		67.000,00	471.887,01	404.887
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	297,50	10.200		10.200,00	43.689,50	33.490
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	17.352,92	29.800		29.800,00	26.567,90	-3.232
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	179.426,35	107.000		107.000,00	542.144,41	435.144
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.459.038,55	5.845.000	0	5.845.000,00	3.686.162,69	-2.158.837
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	499.075,96	1.014.700	0	1.014.700,00	635.392,01	-379.308
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	75.000	0	75.000,00	0,00	-75.000
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	3.958.114,51	6.934.700	0	6.934.700,00	4.321.554,70	-2.613.145
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-3.778.688,16	-6.827.700		-6.827.700,00	-3.779.410,29	3.048.290
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.567.495,41	-7.374.900		-7.374.900,00	-4.296.162,94	3.078.737
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.567.495,41	-7.374.900		-7.374.900,00	-4.296.162,94	3.078.737

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.746,61	66.100		66.100	75.776,30	9.676
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.129,53	36.500		36.500	30.686,49	-5.814
5	+ Auflösung von Sonderposten	25.609,23	21.100		21.100	31.041,53	9.942
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.081,15	63.600		63.600	66.289,14	2.689
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595,90	500		500	322.251,79	321.752
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.633,50	2.000		2.000	1.350,10	-650
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	182.795,92	189.800		189.800	527.395,35	337.595
11	- Personalaufwendungen	943.886,05	865.500	0	865.500	1.029.042,73	163.543
12	- Versorgungsaufwendungen	22.807,30	13.100	0	13.100	19.663,37	6.563
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.730,57	365.700	0	365.700	296.832,94	-68.867
14	- Bilanzielle Abschreibungen	129.670,78	73.200	0	73.200	119.855,66	46.656
15	- Transferaufwendungen	7.445.285,53	7.575.600	0	7.575.600	7.862.186,36	286.586
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.361,14	50.000	0	50.000	45.929,07	-4.071
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	8.850.741,37	8.943.100	0	8.943.100	9.373.510,13	430.410
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.667.945,45	-8.753.300	0	-8.753.300	-8.846.114,78	-92.815
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-8.667.945,45	-8.753.300	0	-8.753.300	-8.846.114,78	-92.815
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-8.667.945,45	-8.753.300	0	-8.753.300	-8.846.114,78	-92.815
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200	0	200	6.717,42	6.517
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	246.153,48	249.500	0	249.500	247.538,58	-1.961
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-8.914.098,93	-9.002.600	0	-9.002.600	-9.086.935,94	-84.336

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	2a	2b	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.935,21	66.100	66.100,00	78.519,14	12.419	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.356,03	36.500	36.500,00	30.517,49	-5.983	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.799,02	63.600	63.600,00	65.316,88	1.717	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	588,96	500	500,00	321.795,93	321.296	
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.566,50	2.000	2.000,00	665,10	-1.335	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	143.245,72	168.700	168.700,00	496.814,54	328.115	
9	– Personalauszahlungen	935.042,98	865.500	0 865.500,00	1.036.707,05	171.207	
10	– Versorgungsauszahlungen	22.807,30	13.100	0 13.100,00	19.663,37	6.563	
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.491,21	365.700	0 365.700,00	306.902,73	-58.797	
12	– Transferauszahlungen	7.446.707,32	7.575.600	0 7.575.600,00	7.895.248,41	319.648	
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.690,78	42.000	0 42.000,00	46.499,64	4.500	
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	8.705.739,59	8.861.900	0 8.861.900,00	9.305.021,20	443.121	
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.562.493,87	-8.693.200	-8.693.200,00	-8.808.206,66	-115.007	
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.250.000,00	0	0,00	33.613,57	33.614	
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	125,00	125	
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.250.000,00	0	0,00	33.738,57	33.739	
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	642.923,20	2.838.200	0 2.838.200,00	890.220,97	-1.947.979	
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	33.933,56	42.900	0 42.900,00	112.858,85	69.959	
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	100.757,15	250.000	0 250.000,00	249.112,81	-887	
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	777.613,91	3.131.100	0 3.131.100,00	1.252.192,63	-1.878.907	
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	472.386,09	-3.131.100	-3.131.100,00	-1.218.454,06	1.912.646	
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-8.090.107,78	-11.824.300	-11.824.300,00	-10.026.660,72	1.797.639	
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0,00	0,00	0	
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0,00	0,00	0	
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0,00	0,00	0	
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0,00	0,00	0	
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-8.090.107,78	-11.824.300	-11.824.300,00	-10.026.660,72	1.797.639	

Teilhaushalt 07	Soziale Hilfen
-----------------	----------------

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Schubert

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.445.781,57	3.034.900		3.034.900	3.175.488,98	140.589
3	+ Sonstige Transfererträge	448.695,74	193.500		193.500	272.666,23	79.166
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.811,99	42.600		42.600	63.935,09	21.335
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.297,16	1.100		1.100	1.297,65	198
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.470,72	8.200		8.200	4.009,73	-4.190
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.466.047,44	7.093.100		7.093.100	6.012.109,69	-1.080.990
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.624.924,05	0		0	67.378,82	67.379
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	11.069.028,67	10.373.400		10.373.400	9.596.886,19	-776.514
11	- Personalaufwendungen	2.756.916,99	2.806.600	0	2.806.600	2.828.086,81	21.487
12	- Versorgungsaufwendungen	46.434,38	22.800	0	22.800	45.143,10	22.343
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.683,88	79.000	0	79.000	99.271,17	20.271
14	- Bilanzielle Abschreibungen	371.222,68	237.000	0	237.000	231.290,40	-5.710
15	- Transferaufwendungen	6.927.257,44	7.121.100	0	7.121.100	6.395.662,94	-725.437
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.351.847,08	6.711.500	0	6.711.500	6.704.915,42	-6.585
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	16.523.362,45	16.978.000	0	16.978.000	16.304.369,84	-673.630
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-5.454.333,78	-6.604.600	0	-6.604.600	-6.707.483,65	-102.884
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-5.454.333,78	-6.604.600	0	-6.604.600	-6.707.483,65	-102.884
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-5.454.333,78	-6.604.600	0	-6.604.600	-6.707.483,65	-102.884
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	1.100	0	1.100	887,20	-213
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.211,37	138.800	0	138.800	164.555,64	25.756
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-5.595.445,15	-6.742.300	0	-6.742.300	-6.871.152,09	-128.852

Teilhaushalt 07	Soziale Hilfen
-----------------	----------------

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Schubert

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	2a	2b	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.259.304,51	3.034.900	3.034.900,00	3.365.116,69	330.217	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	451.341,03	193.500	193.500,00	245.636,67	52.137	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.014,99	42.600	42.600,00	61.872,19	19.272	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.806,72	8.200	8.200,00	4.017,73	-4.182	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.033.359,49	7.093.100	7.093.100,00	5.404.784,24	-1.688.316	
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283,26	0	0,00	0,00	0	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	8.833.110,00	10.372.300	10.372.300,00	9.081.427,52	-1.290.872	
9	– Personalauszahlungen	2.774.503,99	2.806.600	0 2.806.600,00	2.877.646,76	71.047	
10	– Versorgungsauszahlungen	46.434,38	22.800	0 22.800,00	45.143,10	22.343	
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.607,58	79.000	0 79.000,00	94.585,56	15.586	
12	– Transferauszahlungen	7.034.311,75	7.121.100	0 7.121.100,00	6.370.032,98	-751.067	
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.356.113,70	6.711.500	0 6.711.500,00	6.715.458,05	3.958	
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	16.278.971,40	16.741.000	0 16.741.000,00	16.102.866,45	-638.134	
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.445.861,40	-6.368.700	-6.368.700,00	-7.021.438,93	-652.739	
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0	
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0,00	0,00	0	
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0 0,00	4.935,93	4.936	
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	9.177,90	52.600	0 52.600,00	69.148,84	16.549	
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	519.660,67	1.475.000	0 1.475.000,00	306.327,99	-1.168.672	
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	528.838,57	1.527.600	0 1.527.600,00	380.412,76	-1.147.187	
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-528.838,57	-1.527.600	-1.527.600,00	-380.412,76	1.147.187	
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.974.699,97	-7.896.300	-7.896.300,00	-7.401.851,69	494.448	
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0 0,00	0,00	0	
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0,00	0,00	0	
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0,00	0,00	0	
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0,00	0,00	0	
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0,00	0,00	0	
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-7.974.699,97	-7.896.300	-7.896.300,00	-7.401.851,69	494.448	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.671.159,43	5.900.900		5.900.900	5.893.513,58	-7.386
3	+ Sonstige Transfererträge	3.895.972,62	2.727.200		2.727.200	1.549.990,57	-1.177.209
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.787,41	189.400		189.400	201.391,82	11.992
5	+ Auflösung von Sonderposten	154.236,48	181.500		181.500	152.813,39	-28.687
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.521,15	125.200		125.200	117.729,54	-7.470
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	727.938,25	278.100		278.100	401.221,04	123.121
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	888,13	0		0	147,00	147
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	10.765.503,47	9.402.300		9.402.300	8.316.806,94	-1.085.493
11	- Personalaufwendungen	3.417.202,67	3.725.900	0	3.725.900	3.725.835,68	-64
12	- Versorgungsaufwendungen	45.429,92	26.400	0	26.400	37.563,93	11.164
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.062,76	399.100	0	399.100	272.733,68	-126.366
14	- Bilanzielle Abschreibungen	598.793,95	504.600	0	504.600	461.656,49	-42.944
15	- Transferaufwendungen	17.757.677,10	17.607.700	0	17.607.700	17.056.209,02	-551.491
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.269,57	360.000	0	360.000	289.119,64	-70.880
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	22.455.435,97	22.623.700	0	22.623.700	21.843.118,44	-780.582
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-11.689.932,50	-13.221.400	0	-13.221.400	-13.526.311,50	-304.912
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-11.689.932,50	-13.221.400	0	-13.221.400	-13.526.311,50	-304.912
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-11.689.932,50	-13.221.400	0	-13.221.400	-13.526.311,50	-304.912
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.650,92	135.900	0	135.900	140.675,80	4.776
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-11.832.583,42	-13.357.300	0	-13.357.300	-13.666.987,30	-309.687

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.678.691,63	5.900.900		5.900.900,00	5.903.206,28	2.306
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.249.884,00	2.727.200		2.727.200,00	2.809.065,70	81.866
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.835,18	189.400		189.400,00	191.724,43	2.324
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.962,75	125.200		125.200,00	115.295,14	-9.905
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.044,95	278.100		278.100,00	456.237,92	178.138
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96,89	0		0,00	50,00	50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.935.515,40	9.220.800		9.220.800,00	9.475.579,47	254.779
9	– Personalauszahlungen	3.427.995,60	3.725.900	0	3.725.900,00	3.569.327,90	-156.572
10	– Versorgungsauszahlungen	45.429,92	26.400	0	26.400,00	37.563,93	11.164
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	274.906,75	399.100	0	399.100,00	270.689,34	-128.411
12	– Transferauszahlungen	17.900.284,48	17.607.700	0	17.607.700,00	17.052.045,11	-555.655
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	436.150,77	360.000	0	360.000,00	276.401,49	-83.599
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	22.084.767,52	22.119.100	0	22.119.100,00	21.206.027,77	-913.072
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-14.149.252,12	-12.898.300		-12.898.300,00	-11.730.448,30	1.167.852
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.398,77	800		800,00	4.909,72	4.110
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	791,24	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	91.190,01	800		800,00	4.909,72	4.110
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	515.000	0	515.000,00	28.522,00	-486.478
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	33.313,35	42.100	0	42.100,00	23.188,07	-18.912
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	17.000,00	17.000	0	17.000,00	17.000,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	50.313,35	574.100	0	574.100,00	68.710,07	-505.390
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	40.876,66	-573.300		-573.300,00	-63.800,35	509.500
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-14.108.375,46	-13.471.600		-13.471.600,00	-11.794.248,65	1.677.351
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-14.108.375,46	-13.471.600		-13.471.600,00	-11.794.248,65	1.677.351

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.930,63	86.000		86.000	91.649,37	5.649
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	9.244,10	8.400		8.400	9.244,09	844
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	227.333,19	237.100		237.100	258.181,81	21.082
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.624,51	300		300	8.988,06	8.688
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.420,16	72.200		72.200	67.226,89	-4.973
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	376.552,59	404.000		404.000	435.290,22	31.290
11	- Personalaufwendungen	949.653,37	991.100	0	991.100	996.198,38	5.098
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.451,02	413.500	0	413.500	441.736,98	28.237
14	- Bilanzielle Abschreibungen	648.883,41	680.300	0	680.300	832.493,58	152.194
15	- Transferaufwendungen	501.581,05	580.000	0	580.000	515.384,83	-64.615
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.037,12	22.000	0	22.000	44.740,80	22.741
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.569.605,97	2.686.900	0	2.686.900	2.830.554,57	143.655
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.193.053,38	-2.282.900	0	-2.282.900	-2.395.264,35	-112.364
17	+ Finanzerträge	3.104,48	2.500	0	2.500	3.018,27	518
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	1.523,02	1.523
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	3.104,48	2.500	0	2.500	1.495,25	-1.005
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.189.948,90	-2.280.400	0	-2.280.400	-2.393.769,10	-113.369
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.189.948,90	-2.280.400	0	-2.280.400	-2.393.769,10	-113.369
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.400,00	13.400	0	13.400	13.550,00	150
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	532.340,52	566.600	0	566.600	569.292,88	2.693
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.708.889,42	-2.833.600	0	-2.833.600	-2.949.511,98	-115.912

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.930,63	86.000		86.000,00	91.649,37	5.649
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	217.089,38	237.100		237.100,00	173.424,47	-63.676
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271,68	300		300,00	10.340,89	10.041
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.362,57	126.700		126.700,00	141.546,13	14.846
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.156,79	2.500		2.500,00	1.833,97	-666
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	424.811,05	452.600		452.600,00	418.794,83	-33.805
9	– Personalauszahlungen	949.653,37	991.100	0	991.100,00	996.198,38	5.098
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	395.607,47	413.500	0	413.500,00	391.939,48	-21.561
12	– Transferauszahlungen	503.942,64	584.500	0	584.500,00	505.126,50	-79.374
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.603,87	76.500	0	76.500,00	109.882,85	33.383
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.977.807,35	2.065.600	0	2.065.600,00	2.003.147,21	-62.453
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.552.996,30	-1.613.000		-1.613.000,00	-1.584.352,38	28.648
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	73.848,96	62.000		62.000,00	31.516,46	-30.484
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	73.848,96	62.000		62.000,00	31.516,46	-30.484
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	946.879,82	5.000	0	5.000,00	0,00	-5.000
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	425.274,49	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	55.745,91	7.700	0	7.700,00	61.339,45	53.639
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	22.574,47	90.000	0	90.000,00	21.873,65	-68.126
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	1.450.474,69	102.700	0	102.700,00	83.213,10	-19.487
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.376.625,73	-40.700		-40.700,00	-51.696,64	-10.997
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.929.622,03	-1.653.700		-1.653.700,00	-1.636.049,02	17.651
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.929.622,03	-1.653.700		-1.653.700,00	-1.636.049,02	17.651

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.278,52	145.400		145.400	192.697,35	47.297
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	485.044,63	420.700		420.700	389.429,79	-31.270
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.383,86	0		0	1.500,01	1.500
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.593,70	40.200		40.200	34.618,53	-5.581
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.766,19	57.100		57.100	68.903,83	11.804
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.324,35	4.000		4.000	44.023,77	40.024
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	639.391,25	667.400		667.400	731.173,28	63.773
11	- Personalaufwendungen	2.245.018,49	2.274.600	0	2.274.600	2.415.231,38	140.631
12	- Versorgungsaufwendungen	65.080,24	38.300	0	38.300	57.930,20	19.630
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.210,13	121.700	0	121.700	40.739,22	-80.961
14	- Bilanzielle Abschreibungen	556.164,35	569.800	0	569.800	469.933,79	-99.866
15	- Transferaufwendungen	131.074,00	172.000	0	172.000	134.621,00	-37.379
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	396.198,07	337.600	0	337.600	259.053,84	-78.546
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.453.745,28	3.514.000	0	3.514.000	3.377.509,43	-136.491
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.814.354,03	-2.846.600	0	-2.846.600	-2.646.336,15	200.264
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.814.354,03	-2.846.600	0	-2.846.600	-2.646.336,15	200.264
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.814.354,03	-2.846.600	0	-2.846.600	-2.646.336,15	200.264
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.989,08	12.000	0	12.000	9.637,10	-2.363
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.739,81	165.800	0	165.800	159.241,74	-6.558
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.969.104,76	-3.000.400	0	-3.000.400	-2.795.940,79	204.459

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.628,52	145.400		145.400,00	183.347,35	37.947
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	505.332,39	420.700		420.700,00	400.492,38	-20.208
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.727,71	40.200		40.200,00	38.591,92	-1.608
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.786,19	57.100		57.100,00	53.514,17	-3.586
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.502,70	4.000		4.000,00	33.746,00	29.746
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	660.977,51	667.400		667.400,00	709.691,82	42.292
9	– Personalauszahlungen	2.244.803,41	2.274.600	0	2.274.600,00	2.415.318,32	140.718
10	– Versorgungsauszahlungen	65.080,24	38.300	0	38.300,00	57.930,20	19.630
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.247,24	121.700	0	121.700,00	42.110,55	-79.589
12	– Transferauszahlungen	135.149,00	172.000	0	172.000,00	135.704,00	-36.296
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.608,89	337.600	0	337.600,00	256.861,90	-80.738
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.915.888,78	2.944.200	0	2.944.200,00	2.907.924,97	-36.275
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.254.911,27	-2.276.800		-2.276.800,00	-2.198.233,15	78.567
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.431,82	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	17.021,65	0		0,00	5.527,77	5.528
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	27.453,47	0		0,00	5.527,77	5.528
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	45.734,61	3.800	0	3.800,00	1.250,01	-2.550
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,35	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	291.076,20	200.000	0	200.000,00	201.900,16	1.900
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	336.810,81	203.800	0	203.800,00	203.150,52	-649
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-309.357,34	-203.800		-203.800,00	-197.622,75	6.177
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.564.268,61	-2.480.600		-2.480.600,00	-2.395.855,90	84.744
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.564.268,61	-2.480.600		-2.480.600,00	-2.395.855,90	84.744

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.845,46	15.000		15.000	19.002,84	4.003
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	251.468,95	350.000		350.000	308.123,23	-41.877
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	260.314,41	365.000		365.000	327.126,07	-37.874
11	- Personalaufwendungen	1.315.551,12	1.325.300	0	1.325.300	1.356.356,36	31.056
12	- Versorgungsaufwendungen	12.483,65	7.000	0	7.000	10.987,42	3.987
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.255,53	19.000	0	19.000	15.171,78	-3.828
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.453,50	19.500	0	19.500	22.072,54	2.573
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.829,14	24.400	0	24.400	20.819,74	-3.580
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.385.572,94	1.395.200	0	1.395.200	1.425.407,84	30.208
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.125.258,53	-1.030.200	0	-1.030.200	-1.098.281,77	-68.082
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.125.258,53	-1.030.200	0	-1.030.200	-1.098.281,77	-68.082
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.125.258,53	-1.030.200	0	-1.030.200	-1.098.281,77	-68.082
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.244,92	900	0	900	6.219,15	5.319
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.570,00	74.500	0	74.500	89.238,39	14.738
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.198.583,61	-1.103.800	0	-1.103.800	-1.181.301,01	-77.501

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.527,84	15.000		15.000,00	8.845,46	-6.155
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	20.527,84	15.000		15.000,00	8.845,46	-6.155
9	– Personalauszahlungen	1.315.551,12	1.325.300	0	1.325.300,00	1.356.042,65	30.743
10	– Versorgungsauszahlungen	12.483,65	7.000	0	7.000,00	10.987,42	3.987
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.310,91	19.000	0	19.000,00	14.641,27	-4.359
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.283,27	24.400	0	24.400,00	19.817,29	-4.583
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.359.628,95	1.375.700	0	1.375.700,00	1.401.488,63	25.789
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.339.101,11	-1.360.700		-1.360.700,00	-1.392.643,17	-31.943
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.342,96	16.700	0	16.700,00	7.794,36	-8.906
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	11.342,96	16.700	0	16.700,00	7.794,36	-8.906
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-11.342,96	-16.700		-16.700,00	-7.794,36	8.906
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.350.444,07	-1.377.400		-1.377.400,00	-1.400.437,53	-23.038
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.350.444,07	-1.377.400		-1.377.400,00	-1.400.437,53	-23.038

Teilhaushalt 12	Ver- und Entsorgung sowie Verkehr
-----------------	-----------------------------------

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	981.840,57	1.231.300		1.231.300	1.026.250,12	-205.050
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,90	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.093.071,93	1.265.100		1.265.100	1.119.673,41	-145.427
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.576,96	62.000		62.000	61.129,97	-870
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.807.653,93	5.856.100		5.856.100	5.613.735,86	-242.364
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.449.416,07	2.267.900		2.267.900	2.168.944,10	-98.956
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	10.390.562,36	10.682.400		10.682.400	9.989.733,46	-692.667
11	- Personalaufwendungen	5.435.917,76	5.496.900	0	5.496.900	4.697.743,63	-799.156
12	- Versorgungsaufwendungen	16.532,36	9.400	0	9.400	13.819,01	4.419
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.158.272,81	8.229.400	0	8.229.400	7.558.509,70	-670.890
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.383.642,25	3.361.500	0	3.361.500	3.538.778,86	177.279
15	- Transferaufwendungen	1.373.217,28	485.900	0	485.900	964.075,54	478.176
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.674,15	266.100	0	266.100	148.808,84	-117.291
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	18.496.256,61	17.849.200	0	17.849.200	16.921.735,58	-927.464
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.105.694,25	-7.166.800	0	-7.166.800	-6.932.002,12	234.798
17	+ Finanzerträge	1.961.471,88	1.926.000	0	1.926.000	1.925.996,88	-3
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.961.471,88	1.926.000	0	1.926.000	1.925.996,88	-3
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.144.222,37	-5.240.800	0	-5.240.800	-5.006.005,24	234.795
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.144.222,37	-5.240.800	0	-5.240.800	-5.006.005,24	234.795
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.954,40	6.200	0	6.200	5.954,40	-246
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-6.150.176,77	-5.247.000	0	-5.247.000	-5.011.959,64	235.040

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	2a	2b	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.042.307,77	1.231.300	1.231.300,00	1.053.003,34	-178.297	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,90	0	0,00	0,00	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.002,78	62.000	62.000,00	58.279,14	-3.721	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.815.728,16	5.856.100	5.856.100,00	5.618.558,80	-237.541	
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.322.333,68	2.217.900	2.217.900,00	2.029.086,42	-188.814	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.382.346,88	1.926.000	1.926.000,00	1.925.996,88	-3	
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	11.628.722,17	11.293.300	11.293.300,00	10.684.924,58	-608.375	
9	– Personalauszahlungen	5.435.917,76	5.496.900	0	5.496.900,00	5.051.223,56	-445.676
10	– Versorgungsauszahlungen	16.532,36	9.400	0	9.400,00	13.819,01	4.419
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.517.087,43	8.306.200	0	8.306.200,00	7.587.956,31	-718.244
12	– Transferauszahlungen	1.332.679,19	485.900	0	485.900,00	937.699,63	451.800
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.850,76	261.100	0	261.100,00	107.040,41	-154.060
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	15.332.067,50	14.559.500	0	14.559.500,00	13.697.738,92	-861.761
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.703.345,33	-3.266.200		-3.266.200,00	-3.012.814,34	253.386
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	308.669,79	543.200		543.200,00	538.211,15	-4.989
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	696.990,80	1.307.000		1.307.000,00	1.539.483,50	232.484
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	276.456,50	50.000		50.000,00	63.648,60	13.649
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	645.000,00	645.000		645.000,00	645.000,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.927.117,09	2.545.200		2.545.200,00	2.786.343,25	241.143
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.608,30	285.000	0	285.000,00	12.308,38	-272.692
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.702.311,68	8.563.000	0	8.563.000,00	4.686.639,63	-3.876.360
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.274,16	10.000	0	10.000,00	25.102,54	15.103
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	152.500,00	1.081.500	0	1.081.500,00	0,00	-1.081.500
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	183.331,69	614.000	0	614.000,00	645.824,85	31.825
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	3.068.025,83	10.553.500	0	10.553.500,00	5.369.875,40	-5.183.625
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.140.908,74	-8.008.300		-8.008.300,00	-2.583.532,15	5.424.768
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.844.254,07	-11.274.500		-11.274.500,00	-5.596.346,49	5.678.154
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.844.254,07	-11.274.500		-11.274.500,00	-5.596.346,49	5.678.154

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.354,74	17.500		17.500	43.530,41	26.030
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.162.070,09	1.073.500		1.073.500	976.929,44	-96.571
5	+ Auflösung von Sonderposten	46.727,98	66.500		66.500	105.903,08	39.403
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.368,79	196.500		196.500	216.970,35	20.470
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556.678,89	529.600		529.600	509.051,44	-20.549
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	116.706,23	28.100		28.100	519.220,62	491.121
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	286.238,04	29.500		29.500	107.282,41	77.782
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.304.144,76	1.941.200		1.941.200	2.478.887,75	537.688
11	- Personalaufwendungen	4.028.131,33	4.197.300	0	4.197.300	4.177.703,32	-19.597
12	- Versorgungsaufwendungen	7.670,25	4.400	0	4.400	6.540,52	2.141
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012.239,37	930.100	0	930.100	875.170,86	-54.929
14	- Bilanzielle Abschreibungen	474.081,58	583.500	0	583.500	570.433,52	-13.066
15	- Transferaufwendungen	35.935,04	58.400	0	58.400	57.416,70	-983
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.660,48	186.700	0	186.700	297.522,68	110.823
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5.862.718,05	5.960.400	0	5.960.400	5.984.787,60	24.388
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.558.573,29	-4.019.200	0	-4.019.200	-3.505.899,85	513.300
17	+ Finanzerträge	874,37	500	0	500	641,01	141
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52,60	0	0	0	6.201,15	6.201
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	821,77	500	0	500	-5.560,14	-6.060
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.557.751,52	-4.018.700	0	-4.018.700	-3.511.459,99	507.240
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.557.751,52	-4.018.700	0	-4.018.700	-3.511.459,99	507.240
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.498.694,20	1.221.500	0	1.221.500	1.614.277,25	392.777
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.239.765,58	906.400	0	906.400	1.326.964,28	420.564
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.298.822,90	-3.703.600	0	-3.703.600	-3.224.147,02	479.453

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.855,25	17.500		17.500,00	45.942,98	28.443
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.290.221,15	1.073.500		1.073.500,00	1.152.490,76	78.991
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.517,85	196.500		196.500,00	201.743,63	5.244
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	567.826,89	529.600		529.600,00	488.917,21	-40.683
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.725,70	139.300		139.300,00	191.943,95	52.644
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	780,37	500		500,00	735,01	235
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.162.927,21	1.956.900		1.956.900,00	2.081.773,54	124.874
9	– Personalauszahlungen	4.036.037,33	4.197.300	0	4.197.300,00	4.158.925,88	-38.374
10	– Versorgungsauszahlungen	7.670,25	4.400	0	4.400,00	6.540,52	2.141
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	972.441,43	930.100	0	930.100,00	982.678,48	52.578
12	– Transferauszahlungen	22.230,04	58.400	0	58.400,00	71.016,70	12.617
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.892,07	307.400	0	307.400,00	541.742,35	234.342
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	52,60	0	0	0,00	1.695,00	1.695
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.393.323,72	5.497.600	0	5.497.600,00	5.762.598,93	264.999
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.230.396,51	-3.540.700		-3.540.700,00	-3.680.825,39	-140.125
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.200,00	0		0,00	27.014,92	27.015
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	90.965,58	107.000		107.000,00	427.320,19	320.320
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	117.168,71	28.100		28.100,00	488.524,56	460.425
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	210.334,29	135.100		135.100,00	942.859,67	807.760
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-935,83	0	0	0,00	15.963,00	15.963
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	252.086,46	946.400	0	946.400,00	839.854,07	-106.546
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	507.016,89	371.800	0	371.800,00	289.005,19	-82.795
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	125.000	0	125.000,00	0,00	-125.000
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	758.167,52	1.443.200	0	1.443.200,00	1.144.822,26	-298.378
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-547.833,23	-1.308.100		-1.308.100,00	-201.962,59	1.106.137
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-3.778.229,74	-4.848.800		-4.848.800,00	-3.882.787,98	966.012
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-3.778.229,74	-4.848.800		-4.848.800,00	-3.882.787,98	966.012

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	73.200		73.200	119.346,24	46.146
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	200,50	200		200	200,50	1
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.441,33	36.000		36.000	27.000,00	-9.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	8.957,50	8.958
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	130.306,50	1.191.700		1.191.700	608.159,50	-583.541
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	167.948,33	1.301.100		1.301.100	763.663,74	-537.436
11	- Personalaufwendungen	2.633,50	0	0	0	8.329,97	8.330
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.986,38	207.200	0	207.200	244.197,49	36.997
14	- Bilanzielle Abschreibungen	134.071,08	1.108.300	0	1.108.300	103.263,68	-1.005.036
15	- Transferaufwendungen	3.241.129,39	3.251.100	0	3.251.100	3.487.273,33	236.173
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.905,92	143.400	0	143.400	232.811,27	89.411
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.483.726,27	4.710.000	0	4.710.000	4.075.875,74	-634.124
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.315.777,94	-3.408.900	0	-3.408.900	-3.312.212,00	96.688
17	+ Finanzerträge	47.774,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	986,98	987
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	47.774,00	0	0	0	-986,98	-987
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.268.003,94	-3.408.900	0	-3.408.900	-3.313.198,98	95.701
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.268.003,94	-3.408.900	0	-3.408.900	-3.313.198,98	95.701
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.195,03	40.300	0	40.300	57.266,69	16.967
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.307.198,97	-3.449.200	0	-3.449.200	-3.370.465,67	78.734

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Oberbürgermeister Norbert
Tessmer

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	73.200		73.200,00	86.687,97	13.488
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	26,10	26
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.404,61	36.000		36.000,00	22.922,81	-13.077
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	8.957,50	8.958
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.676,88	6.900		6.900,00	5.346,81	-1.553
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47.774,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	95.855,49	116.100		116.100,00	123.941,19	7.841
9	– Personalauszahlungen	16.972,52	97.500	0	97.500,00	137.054,91	39.555
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.621,80	207.200	0	207.200,00	211.113,61	3.914
12	– Transferauszahlungen	3.247.595,25	3.251.100	0	3.251.100,00	3.479.169,39	228.069
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.518,56	45.900	0	45.900,00	47.549,14	1.649
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.336.708,13	3.601.700	0	3.601.700,00	3.874.887,05	273.187
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.240.852,64	-3.485.600		-3.485.600,00	-3.750.945,86	-265.346
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	130.306,50	355.000		355.000,00	607.800,00	252.800
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	32.806,54	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	163.113,04	355.000		355.000,00	607.800,00	252.800
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	417.876,88	1.375.000	0	1.375.000,00	887.006,91	-487.993
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.614,13	145.000	0	145.000,00	19.623,80	-125.376
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.316,20	0	0	0,00	1.900,00	1.900
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	12.500,00	12.500
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	71.872,47	68.000	0	68.000,00	46.078,69	-21.921
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	499.679,68	1.588.000	0	1.588.000,00	967.109,40	-620.891
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-336.566,64	-1.233.000		-1.233.000,00	-359.309,40	873.691
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-3.577.419,28	-4.718.600		-4.718.600,00	-4.110.255,26	608.345
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-3.577.419,28	-4.718.600		-4.718.600,00	-4.110.255,26	608.345

Teilhaushalt 15	Allgemeine Finanzwirtschaft
-----------------	-----------------------------

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.586.079,93	95.181.600		95.181.600	113.619.209,94	18.437.610
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.444.548,66	3.265.900		3.265.900	3.409.671,16	143.771
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	626.347,37	346.300		346.300	539.484,79	193.185
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	4.887,00	4.887
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.491,00	0		0	187.138,00	187.138
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.635.966,67	1.054.500		1.054.500	3.801.160,06	2.746.660
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	108.514.433,63	99.848.300		99.848.300	121.561.550,95	21.713.251
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	2.653,26	2.653
14	- Bilanzielle Abschreibungen	453.470,79	415.200	0	415.200	563.098,30	147.898
15	- Transferaufwendungen	27.587.675,63	27.169.900	0	27.169.900	32.837.098,66	5.667.199
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.846.139,15	4.009.700	0	4.009.700	2.616.330,25	-1.393.370
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	30.887.285,57	31.594.800	0	31.594.800	36.019.180,47	4.424.380
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	77.627.148,06	68.253.500	0	68.253.500	85.542.370,48	17.288.870
17	+ Finanzerträge	-295.736,71	-835.400	0	-835.400	752.846,27	1.588.246
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.490.071,23	2.230.100	0	2.230.100	2.161.649,62	-68.450
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-5.785.807,94	-3.065.500	0	-3.065.500	-1.408.803,35	1.656.697
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	71.841.340,12	65.188.000	0	65.188.000	84.133.567,13	18.945.567
19	+ Außerordentliche Erträge	5.105.079,10	7.000.000	0	7.000.000	7.881.958,67	881.959
20	- Außerordentliche Aufwendungen	2.381.256,51	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	2.723.822,59	7.000.000	0	7.000.000	7.881.958,67	881.959
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	74.565.162,71	72.188.000	0	72.188.000	92.015.525,80	19.827.526
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	74.565.162,71	72.188.000	0	72.188.000	92.015.525,80	19.827.526

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort-geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.320.131,11	95.181.600		95.181.600,00	113.653.373,29	18.471.773
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.541.875,38	3.265.900		3.265.900,00	3.494.074,94	228.175
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	4.887,00	4.887
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000,00	0		0,00	22.382,90	22.383
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177,51	385.000		385.000,00	323.772,64	-61.227
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-308.691,00	-835.400		-835.400,00	740.229,27	1.575.629
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	105.753.493,00	97.997.100		97.997.100,00	118.238.720,04	20.241.620
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	1.476,35	1.476
12	– Transferauszahlungen	26.432.707,63	27.169.900	0	27.169.900,00	31.068.406,66	3.898.507
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.423.348,41	3.860.500	0	3.860.500,00	1.108.713,17	-2.751.787
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.488.916,82	2.230.100	0	2.230.100,00	2.128.669,51	-101.430
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	33.344.972,86	33.260.500	0	33.260.500,00	34.307.265,69	1.046.766
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	72.408.520,14	64.736.600		64.736.600,00	83.931.454,35	19.194.854
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.796.308,00	2.066.000		2.066.000,00	1.069.206,00	-996.794
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.517.220,80	704.500		704.500,00	3.662.290,71	2.957.791
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	863.700,15	872.600		872.600,00	888.787,15	16.187
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	4.177.228,95	3.643.100		3.643.100,00	5.620.283,86	1.977.184
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.601,21	700.000	0	700.000,00	453.061,95	-246.938
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	382.278,50	2.214.000	0	2.214.000,00	498.342,69	-1.715.657
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	328.968,37	1.704.900	0	1.704.900,00	1.266.412,58	-438.487
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	945.200,00	2.111.800	0	2.111.800,00	865.600,00	-1.246.200
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	1.667.048,08	6.730.700	0	6.730.700,00	3.083.417,22	-3.647.283
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	2.510.180,87	-3.087.600		-3.087.600,00	2.536.866,64	5.624.467
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	74.918.701,01	61.649.000		61.649.000,00	86.468.320,99	24.819.321
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	7.000.000	0	7.000.000,00	0,00	-7.000.000
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	7.000.000	0	7.000.000,00	0,00	-7.000.000
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.801.990,88	1.994.100		1.994.100,00	1.594.144,53	-399.955
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	1.801.990,88	1.994.100		1.994.100,00	1.594.144,53	-399.955
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.801.990,88	5.005.900		5.005.900,00	-1.594.144,53	-6.600.045
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	73.116.710,13	66.654.900		66.654.900,00	84.874.176,46	18.219.276

Teilhaushalt 16

Nicht rechtsfähige Stiftungen

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltsem. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	50,00	100		100	50,00	-50
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	1.994,45	3.400	0	3.400	143,70	-3.256
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.994,45	3.400	0	3.400	143,70	-3.256
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.944,45	-3.300	0	-3.300	-93,70	3.206
17	+ Finanzerträge	668,42	5.700	0	5.700	268,73	-5.431
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	668,42	5.700	0	5.700	268,73	-5.431
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.276,03	2.400	0	2.400	175,03	-2.225
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.276,03	2.400	0	2.400	175,03	-2.225
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.276,03	2.400	0	2.400	175,03	-2.225

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100,00	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.480,00	0		0,00	30.085,01	30.085
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	668,42	5.700		5.700,00	268,73	-5.431
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.198,42	5.800		5.800,00	30.403,74	24.604
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	1.728,50	3.400	0	3.400,00	409,65	-2.990
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.728,50	3.400	0	3.400,00	409,65	-2.990
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	7.469,92	2.400		2.400,00	29.994,09	27.594
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	7.469,92	2.400		2.400,00	29.994,09	27.594
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	7.469,92	2.400		2.400,00	29.994,09	27.594

Produktinformationen

Teilhaushalt	02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
Produktgruppe	02117 Liegenschaftswesen
Produkt	0211710 Kaufmännische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.685,03	108.000		108.000	72.045,97	-35.954
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	990,00	800		800	1.310,00	510
5	+ Auflösung von Sonderposten	456.536,34	466.200		466.200	467.517,68	1.318
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.431.222,01	1.387.100		1.387.100	1.413.225,95	26.126
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.013,91	33.000		33.000	21.596,48	-11.404
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	176.080,00	540.000		540.000	125.680,36	-414.320
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.363.527,29	2.535.100		2.535.100	2.101.376,44	-433.724
11	- Personalaufwendungen	3.046.549,81	3.301.300	0	3.301.300	3.121.062,24	-180.238
12	- Versorgungsaufwendungen	5.525,44	3.100	0	3.100	4.704,61	1.605
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.173.855,61	5.190.900	0	5.190.900	4.853.633,94	-337.266
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.338.297,67	2.497.000	0	2.497.000	2.485.150,00	-11.850
15	- Transferaufwendungen	12.708,53	12.500	0	12.500	12.563,83	64
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	313.352,22	1.141.800	0	1.141.800	272.385,70	-869.414
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	10.890.289,28	12.146.600	0	12.146.600	10.749.500,32	-1.397.100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.526.761,99	-9.611.500	0	-9.611.500	-8.648.123,88	963.376
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-8.526.761,99	-9.611.500	0	-9.611.500	-8.648.123,88	963.376
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-8.526.761,99	-9.611.500	0	-9.611.500	-8.648.123,88	963.376
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.029.278,61	8.223.500	0	8.223.500	8.294.922,00	71.422
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.333,17	75.000	0	75.000	81.586,64	6.587
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-574.816,55	-1.463.000	0	-1.463.000	-434.788,52	1.028.211

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
02117 Liegenschaftswesen
0211710 Kaufmännische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.251,56	108.000		108.000,00	59.790,27	-48.210
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	970,00	800		800,00	1.250,00	450
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.430.979,68	1.387.100		1.387.100,00	1.400.800,30	13.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.064,66	33.000		33.000,00	17.424,54	-15.575
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	479,51	1.000		1.000,00	1.081,60	82
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.819.745,41	1.529.900		1.529.900,00	1.480.346,71	-49.553
9	- Personalauszahlungen	3.091.745,81	3.301.300	0	3.301.300,00	3.192.623,53	-108.676
10	- Versorgungsauszahlungen	5.525,44	3.100	0	3.100,00	4.704,61	1.605
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.267.392,75	5.190.900	0	5.190.900,00	4.742.781,18	-448.119
12	- Transferauszahlungen	12.708,53	12.500	0	12.500,00	12.563,83	64
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.505,36	193.600	0	193.600,00	226.658,78	33.059
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	8.574.877,89	8.701.400	0	8.701.400,00	8.179.331,93	-522.068
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.755.132,48	-7.171.500		-7.171.500,00	-6.698.985,22	472.515
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	176.080,00	540.000		540.000,00	125.678,90	-414.321
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	176.080,00	540.000		540.000,00	125.678,90	-414.321
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.324,09	0	0	0,00	2.194,48	2.194
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.202,75	0	0	0,00	28.141,76	28.142
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.967,52	700	0	700,00	1.081,16	381
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	62.494,36	700	0	700,00	31.417,40	30.717
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	113.585,64	539.300		539.300,00	94.261,50	-445.039
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.641.546,84	-6.632.200		-6.632.200,00	-6.604.723,72	27.476
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-6.641.546,84	-6.632.200		-6.632.200,00	-6.604.723,72	27.476

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Ordnungsangelegenheiten
03120 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.389,15	0		0	1.431,41	1.431
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.395,35	90.000		90.000	80.409,31	-9.591
5	+ Auflösung von Sonderposten	39.575,26	50.100		50.100	39.826,03	-10.274
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	767,66	2.000		2.000	161.962,06	159.962
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	32.100		32.100	17.034,90	-15.065
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	110.177,42	174.200		174.200	300.663,71	126.464
11	- Personalaufwendungen	818.068,48	938.500	0	938.500	769.689,64	-168.810
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.323,03	152.300	0	152.300	140.681,12	-11.619
14	- Bilanzielle Abschreibungen	220.593,51	259.400	0	259.400	225.564,81	-33.835
15	- Transferaufwendungen	111.920,40	100.000	0	100.000	79.908,00	-20.092
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.114,10	205.500	0	205.500	205.327,98	-172
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.511.019,52	1.655.700	0	1.655.700	1.421.171,55	-234.528
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.400.842,10	-1.481.500	0	-1.481.500	-1.120.507,84	360.992
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.400.842,10	-1.481.500	0	-1.481.500	-1.120.507,84	360.992
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.400.842,10	-1.481.500	0	-1.481.500	-1.120.507,84	360.992
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.964,29	209.200	0	209.200	249.169,29	39.969
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.439.806,39	-1.690.700	0	-1.690.700	-1.369.677,13	321.023

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Ordnungsangelegenheiten
03120 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.000,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.322,09	90.000		90.000,00	89.849,65	-150
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181,78	2.000		2.000,00	161.962,06	159.962
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	3.423,57	3.424
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	98.553,87	92.000		92.000,00	255.235,28	163.235
9	– Personalauszahlungen	818.068,48	938.500	0	938.500,00	770.637,26	-167.863
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.269,58	152.300	0	152.300,00	159.735,36	7.435
12	– Transferauszahlungen	111.514,62	100.000	0	100.000,00	83.271,18	-16.729
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.556,57	200.500	0	200.500,00	200.695,25	195
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.281.409,25	1.391.300	0	1.391.300,00	1.214.339,05	-176.961
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.182.855,38	-1.299.300		-1.299.300,00	-959.103,77	340.196
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.566,00	371.000		371.000,00	0,00	-371.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	36,20	32.100		32.100,00	13.098,00	-19.002
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	13.602,20	403.100		403.100,00	13.098,00	-390.002
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	0	200.000,00	424.191,54	224.192
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	113.951,64	689.900	0	689.900,00	156.432,35	-533.468
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	11.000	0	11.000,00	865,00	-10.135
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	113.951,64	900.900	0	900.900,00	581.488,89	-319.411
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-100.349,44	-497.800		-497.800,00	-568.390,89	-70.591
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.283.204,82	-1.797.100		-1.797.100,00	-1.527.494,66	269.605
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.283.204,82	-1.797.100		-1.797.100,00	-1.527.494,66	269.605

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

06 Kultur und Bildung
06270 Außerschulische Bildung
0627020 Stadtbücherei

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.679,00	5.500		5.500	10.864,65	5.365
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.587,10	32.000		32.000	26.358,70	-5.641
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.163,21	6.500		6.500	5.582,98	-917
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.623,50	2.000		2.000	985,10	-1.015
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	55.052,81	46.000		46.000	43.791,43	-2.209
11	- Personalaufwendungen	503.472,25	446.000	0	446.000	508.729,82	62.730
12	- Versorgungsaufwendungen	10.253,41	5.900	0	5.900	8.717,70	2.818
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.592,20	100.200	0	100.200	86.921,35	-13.279
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56.522,15	11.400	0	11.400	38.927,69	27.528
15	- Transferaufwendungen	981,50	1.000	0	1.000	505,10	-495
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.161,90	8.100	0	8.100	6.571,33	-1.529
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	687.983,41	572.600	0	572.600	650.372,99	77.773
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-632.930,60	-526.600	0	-526.600	-606.581,56	-79.982
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-632.930,60	-526.600	0	-526.600	-606.581,56	-79.982
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-632.930,60	-526.600	0	-526.600	-606.581,56	-79.982
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.439,46	132.600	0	132.600	132.925,94	326
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-767.370,06	-659.200	0	-659.200	-739.507,50	-80.308

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

06 Kultur und Bildung
06270 Außerschulische Bildung
0627020 Stadtbücherei

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.300,00	5.500		5.500,00	10.546,65	5.047
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.587,10	32.000		32.000,00	26.358,70	-5.641
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.145,81	6.500		6.500,00	5.200,87	-1.299
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.566,50	2.000		2.000,00	665,10	-1.335
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	54.599,41	46.000		46.000,00	42.771,32	-3.229
9	- Personalauszahlungen	503.472,25	446.000	0	446.000,00	508.691,98	62.692
10	- Versorgungsauszahlungen	10.253,41	5.900	0	5.900,00	8.717,70	2.818
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.252,72	100.200	0	100.200,00	86.245,55	-13.954
12	- Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	0	1.000,00	486,60	-513
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.446,15	8.100	0	8.100,00	6.521,45	-1.579
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	633.424,53	561.200	0	561.200,00	610.663,28	49.463
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-578.825,12	-515.200		-515.200,00	-567.891,96	-52.692
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	21.387,28	20.800	0	20.800,00	14.033,99	-6.766
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	21.387,28	20.800	0	20.800,00	14.033,99	-6.766
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-21.387,28	-20.800		-20.800,00	-14.033,99	6.766
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-600.212,40	-536.000		-536.000,00	-581.925,95	-45.926
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-600.212,40	-536.000		-536.000,00	-581.925,95	-45.926

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

12 Ver- und Entsorgung sowie Verkehr
12537 Umwelt- und Entsorgungsbereich
1253710 Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	541.500,00	541.500		541.500	541.500,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	911.150,06	1.081.800		1.081.800	918.000,90	-163.799
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.970,44	24.400		24.400	24.623,45	223
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.924,35	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	275.631,97	200.000		200.000	104.966,54	-95.033
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.755.176,82	1.847.700		1.847.700	1.589.090,89	-258.609
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.557.565,23	6.462.700	0	6.462.700	6.062.951,29	-399.749
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.233.675,13	2.297.600	0	2.297.600	2.178.198,66	-119.401
15	- Transferaufwendungen	18.214,41	5.000	0	5.000	44.410,37	39.410
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.177,58	6.000	0	6.000	8.055,44	2.055
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	8.888.632,35	8.771.300	0	8.771.300	8.293.615,76	-477.684
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-7.133.455,53	-6.923.600	0	-6.923.600	-6.704.524,87	219.075
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-7.133.455,53	-6.923.600	0	-6.923.600	-6.704.524,87	219.075
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-7.133.455,53	-6.923.600	0	-6.923.600	-6.704.524,87	219.075
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.133.455,53	-6.923.600	0	-6.923.600	-6.704.524,87	219.075

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

12 Ver- und Entsorgung sowie Verkehr
12537 Umwelt- und Entsorgungsbereich
1253710 Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	541.500,00	541.500		541.500,00	541.500,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.896,26	24.400		24.400,00	21.772,62	-2.627
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.924,35	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150.000		150.000,00	0,00	-150.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	573.320,61	715.900		715.900,00	563.272,62	-152.627
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.772.996,15	6.462.700	0	6.462.700,00	6.036.978,51	-425.721
12	– Transferauszahlungen	5.015,41	5.000	0	5.000,00	30.033,77	25.034
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	964,15	1.000	0	1.000,00	6.945,33	5.945
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.778.975,71	6.468.700	0	6.468.700,00	6.073.957,61	-394.742
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.205.655,10	-5.752.800		-5.752.800,00	-5.510.684,99	242.115
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	156.398,79	120.000		120.000,00	85.000,00	-35.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	696.990,80	1.307.000		1.307.000,00	1.539.483,50	232.484
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	276.456,50	50.000		50.000,00	34.243,00	-15.757
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.129.846,09	1.477.000		1.477.000,00	1.658.726,50	181.727
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.608,30	225.000	0	225.000,00	12.308,38	-212.692
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.191.957,35	6.074.000	0	6.074.000,00	4.266.247,09	-1.807.753
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	6.589,88	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	35.000	0	35.000,00	0,00	-35.000
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	2.217.155,53	6.334.000	0	6.334.000,00	4.278.555,47	-2.055.445
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.087.309,44	-4.857.000		-4.857.000,00	-2.619.828,97	2.237.171
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.292.964,54	-10.609.800		-10.609.800,00	-8.130.513,96	2.479.286
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-7.292.964,54	-10.609.800		-10.609.800,00	-8.130.513,96	2.479.286

Produktinformationen

Teilhaushalt	13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen
Produktgruppe	13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Tobias Debudey

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	723.499,45	630.000		630.000	525.306,51	-104.693
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.575,00	55.000		55.000	116.852,97	61.853
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	37,52	0		0	23.124,22	23.124
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	735.111,97	685.000		685.000	665.283,70	-19.716
11	- Personalaufwendungen	114.395,07	162.900	0	162.900	159.798,72	-3.101
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.827,13	108.300	0	108.300	89.136,19	-19.164
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.924,87	154.000	0	154.000	40.804,79	-113.195
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.262,07	67.600	0	67.600	117.154,29	49.554
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	469.409,14	492.800	0	492.800	406.893,99	-85.906
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	265.702,83	192.200	0	192.200	258.389,71	66.190
17	+ Finanzerträge	230,00	0	0	0	296,00	296
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	6.201,15	6.201
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	230,00	0	0	0	-5.905,15	-5.905
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	265.932,83	192.200	0	192.200	252.484,56	60.285
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	265.932,83	192.200	0	192.200	252.484,56	60.285
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.257,10	22.000	0	22.000	56.551,98	34.552
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.399,85	108.300	0	108.300	164.921,33	56.621
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	104.790,08	105.900	0	105.900	144.115,21	38.215

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen
13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Tobias Debudey

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	710.773,93	630.000		630.000,00	585.692,94	-44.307
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.575,00	55.000		55.000,00	116.852,97	61.853
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.317,83	119.700		119.700,00	160.910,57	41.211
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	136,00	0		0,00	390,00	390
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	860.802,76	804.700		804.700,00	863.846,48	59.146
9	– Personalauszahlungen	114.395,07	162.900	0	162.900,00	159.798,72	-3.101
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.512,04	108.300	0	108.300,00	118.147,86	9.848
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.237,96	187.300	0	187.300,00	401.958,01	214.658
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	1.695,00	1.695
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	464.145,07	458.500	0	458.500,00	681.599,59	223.100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	396.657,69	346.200		346.200,00	182.246,89	-163.953
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.001,28	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.827,86	580.000	0	580.000,00	542.821,60	-37.178
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	5.783,00	0	0	0,00	9.620,70	9.621
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	34.609,58	580.000	0	580.000,00	552.442,30	-27.558
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-34.609,58	-580.000		-580.000,00	-552.442,30	27.558
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	362.048,11	-233.800		-233.800,00	-370.195,41	-136.395
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	362.048,11	-233.800		-233.800,00	-370.195,41	-136.395

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	29.168.983,19	28.244.442,42	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.177.675,40
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	324.713,43	481.607,91	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	26.652.940,10	25.654.713,15	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.191.329,66	2.108.121,36	IV.	Ergebnisvortrag	-16.653.116,18	-23.100.509,53
II.	Sachanlagen	320.984.049,06	317.577.784,32	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22.324.293,18	7.807.295,08
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	85.938.308,36	87.692.464,16		Summe Eigenkapital	376.255.874,66	354.884.460,95
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.069.403,19	144.191.500,79	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	62.549.174,99	61.030.674,03	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	38.523.089,31	36.583.269,89
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.791.273,90	13.341.445,92
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.406.425,98	2.417.545,05	III.	Sonstige Sonderposten	964.297,16	1.161.909,36
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.953.254,18	2.139.084,25	IV.	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.118.816,31	7.199.842,15	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrträgen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.948.666,05	12.906.673,85		Summe Sonderposten	54.278.660,37	51.086.625,17
III.	Finanzanlagen	93.281.679,59	95.043.546,62	C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	150.000,00	150.001,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.072.562,00	54.637.982,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	34.285.191,84	34.435.191,49		Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	53.985.138,00	44.485.144,00
3.	Beteiligungen	2.205.336,26	2.192.836,26	1.	Rückstellungen für Alterszeit und Ähnliches	1.087.424,00	10.152.838,00
4.	Ausleihungen	56.641.151,49	58.265.517,87	2.	Umweltückstellungen	931.095,38	960.026,25
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen	443.434.711,84	440.865.773,36	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.130.500,00	300.933,28
1.	Vorräte	921.647,80	5.181,49	V.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.462.754,13	11.301.831,32	V.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
1.	Offenlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.842.316,84	8.115.443,24	VI.	Sonstige Rückstellungen	12.919.224,16	20.801.196,76
2.	Privatrechtliche Forderungen	1.745.476,35	1.150.933,83		Summe Rückstellungen	71.053.381,54	76.700.138,29
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	2.874.960,94	2.035.454,25		Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	D.	Anleihen	17.800.603,20	19.394.747,73
IV.	Liquide Mittel	70.498.998,89	58.471.541,11	I.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	83.883.400,82	69.778.553,92	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
C.	Active Rechnungsabgrenzung	1.282.231,38	1.078.985,89	III.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	352.521,54	373.213,70
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.679.087,20	1.233.556,42
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.390.644,80	1.360.650,71	V.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	804.658,24	602.353,08
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	529.990.988,84	513.083.963,88	VI.	Sonstige Verbindlichkeiten	3.863.100,15	5.157.868,39
				VII.	Summe Verbindlichkeiten	24.499.970,33	26.761.739,32
				E.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.512.457,14	2.290.349,44
				F.	Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.390.644,80	1.360.650,71
					Summe Passiva (Bilanzsumme)	529.990.988,84	513.083.963,88

Coburg, 26.10.2018

Norbert Tessmer
Oberbürgermeister

Stadt Coburg – Anhang

2017

1. Rechtsgrundlage

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) sowie der Bekanntmachung des Bayerischen Staatsministeriums des Inneren über die Erfassung und Bewertung kommunalen Vermögens (Bewertungsrichtlinie - BewertR) aufgestellt. Weiterhin fanden die Grundsätze ordnungsmäßiger doppelter kommunaler Buchführung als auch nachrangig die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) und die handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sinngemäß Anwendung.

Das Neue Kommunale Finanzwesen (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen lückenhaft oder als nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, finden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

2. Gliederung und Darstellung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte gemäß § 85 KommHV-Doppik. Zur weiteren Gliederung fand der vom Bayerischen Staatsministerium des Inneren, für Bau und Verkehr (StMI) am 24.08.2016 zum 01.10.2016 verbindlich bekannt gegebene Kontenrahmen Bayern (KommKR) mit Zuordnungsvorschrift (ZuVoKommKR) Anwendung. Noch nötige Anpassungen, die aus den Entwurfsfassungen vom 06.10.2006 und 20.10.2008 resultieren, werden sukzessive auch in den folgenden Jahresabschlüssen vorgenommen. Die vom Bayerischen Staatsministerium des Inneren und Integration mit Schreiben vom 26.03.2018 (Az.: IB4-1512-10-1) am 16.04.2018 im Allgemeinen Ministerialblatt veröffentlichten Haushaltsmuster finden bereits für den Jahresabschluss 2017 Anwendung.

Die Bilanz ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegen und somit die Stadt Coburg nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden alle Beträge einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen. Eine Ausnahme von diesem Grundsatz stellen die Betriebe gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes dar. Ab dem Jahr 2021 wird sich die Umsatzsteuerpflicht der Stadt Coburg grundlegend ändern, da mit Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz eine Ausweitung der Steuerpflicht der kommunalen Körperschaften einhergeht.

3. Berichtigung der Eröffnungsbilanz

Gemäß § 93 KommHV-Doppik sind Berichtigungen der Eröffnungsbilanz bis zum vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss ergebnisneutral zulässig. Da die Stadt Coburg die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 aufgestellt hat, war dies letztmalig im Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2011 zulässig.

Stellt die überörtliche Rechnungsprüfung noch Änderungsbedarf fest, kann die Stadt Coburg in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde die erforderlichen Änderungen vornehmen.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

- 4.1 **Immaterielle Vermögensgegenstände** und das **Sachanlagevermögen** sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen angesetzt worden. Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Aktivierte Eigenleistungen wurden in die Herstellungskosten einbezogen. Sammelposten wurden nicht gebildet. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Bei Veräußerungen findet die Bruttomethode Anwendung.
- 4.2 Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.
- 4.3 **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden in Unterkonten ausgewiesen und wertberichtigt (Einzel- und Pauschalwertberichtigung). Seit dem Jahresabschluss 2016 werden auch die Forderungen, die im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Sozialgesetzbuch II entstehen abgebildet, mit insgesamt 1,5 Mio. €. Dies war in den bisherigen Jahresabschlüssen nicht der Fall, da aufgrund der Bearbeitung durch das Jobcenter diese nicht automatisiert im städtischen Finanzprogramm H&H verbucht werden, sondern manuell aus dem dortigen Finanzverfahren FINAS über die zentrale Forderungseinzugsstelle der Bundesagentur erfragt werden müssen. Die Werthaltigkeit wurde bei der Einbuchung berücksichtigt.
- 4.4 Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit diese Aufwand für einen Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2017

- 4.5 Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, waren als **Sonderposten** auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten war entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.
- 4.6 Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.
- 4.7 Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Einzelheiten sind aus der beigefügten Verbindlichkeitsübersicht zu entnehmen.
- 4.8 Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit diese Erträge für einen bestimmten Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.

5. Sonderposten

Bei den Sonderposten handelt es sich um Zuwendungen für Investitionen (einschließlich Geld- und Sachgeschenken) sowie um einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter für Investitionen (zum Beispiel Beiträge und Kostenerstattungen auf Grund spezialgesetzlicher Grundlage).

Die Sonderposten sind mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Bei empfangenen Zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (dies sind grundsätzlich Grundstücke und Kunstgegenstände) unterbleibt eine Auflösung bis zum Abgang des Vermögensgegenstandes. Das Verhältnis zwischen den Zuführungsbeträgen und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen entspricht dem Verhältnis von Anschaffungs- oder Herstellungskosten und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Abschreibungen der Vermögensgegenstände, denen die Sonderposten sachlich zugeordnet sind.

5.1 Sonderposten aus Zuwendungen

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach Bereichen		
vom Bund	653.354,64	776.672,31
vom Land	30.944.738,46	30.226.269,24
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.842.431,45	1.872.147,54
von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00
von der gesetzlichen Sozialversicherung	2.190,82	2.552,93
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	739.333,32	693.819,38
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	397.854,78	366.015,98
von privaten Unternehmen	1.164.580,69	1.181.352,41
von übrigen Bereichen	2.778.605,15	1.464.440,10
insgesamt	38.523.089,31	36.583.269,89

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach der Auflösbarkeit		
nicht auflösbar	1.871.260,85	1.871.260,85
auflösbar	36.651.828,46	34.712.009,04
insgesamt	38.523.089,31	36.583.269,89

Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuwendungen	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Zuschuss - Bau Hochwasserrückhaltebecken am Ketschenbach (nur Grunderwerb)	73.828,00	73.828,00
Zuschuss - Ausbau des Fabrikweges (nur Grunderwerb)	5.132,00	5.132,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Hahnwiese" (nur Grunderwerb)	16.496,00	16.496,00
Zuschuss - Ausbau der Callenberger Straße (nur Grunderwerb)	32.758,47	32.758,47
Zuschuss - Ausbau der Straße zwischen Löbelstein und Veste (nur Grunderwerb)	23.427,00	23.427,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Haaresgrund" (nur Grunderwerb)	52.314,00	52.314,00
Zuschuss - Bau HWRückhaltebecken Rottenbach Grunderwerb	1.441.685,93	1.441.685,93
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Niederfüllbacher Stiftung, Coburg	40.000,00	40.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Landesstelle für nichtstaatliche Museen, München	10.000,00	10.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Oberfrankenstiftung, Bayreuth	80.000,00	80.000,00

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2017

Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Bayerische Landesstiftung, München	80.000,00	80.000,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks, Nähe Bergstraße	1.504,00	1.504,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks, Nähe Albrecht-Dürer-Straße	1.802,00	1.802,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks, Erschließungsvertrag, Heiligersgrund	7.510,45	7.510,45
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks vom Bund, Esbacher Straße	4.014,00	4.014,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks vom Bund, Goldschmiedswiesen	39,00	39,00
Zuschuss – Ankauf „Buch Coburger Fliegerei“ (Kunstgegenstand - Umbuchung)	750,00	750,00
insgesamt	1.871.260,85	1.871.260,85

Bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuschüssen wurden im Jahr 2017 keine Änderungen vorgenommen.

Die Sonderposten aus auf lösbaren Zuschüssen haben sich im Jahr 2017 um 1,9 Mio. € erhöht. Größte Zugangs-Posten waren die Landesfördermittel für die Dreifachsporthalle Karchestraße, sowie für die Quartierstiefgarage im Sanierungsgebiet VI „Ketschenvorstadt“ und die allgemeine Investitionspauschale.

5.2 Sonderposten aus Beiträgen

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
<i>Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen nach der Auflösbarkeit</i>		
nicht auflösbar	7.931.410,71	7.461.946,32
auflösbar	6.859.863,19	5.879.499,60
insgesamt	14.791.273,90	13.341.445,92

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
<i>Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen</i>		
<i>Erschließungsbeiträge – Anteil Grunderwerb</i>	6.072.316,38	5.759.312,55
<i>Kostenerstattungsbeiträge – Anteil Grunderwerb</i>	1.859.094,33	1.702.633,77
insgesamt	7.931.410,71	7.461.946,32

Die Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen haben sich im Jahr 2017 um 469.464,39 € erhöht. Dies ergibt sich aus folgenden Veränderungen:

Zu- und Abgänge der Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen	Veränderung 2017 €
Kostenerstattungs- und Erschließungsbeiträge Lauterer Höhe (Grunderwerb)	240.434,99
Kostenerstattungs- und Erschließungsbeiträge Mittelberg (Grunderwerb)	218.744,22
Erschließungsbeiträge Am Hasenstein (Grunderwerb)	9.672,90
Erschließungsbeitrag Johannisleite (Grunderwerb)	612,28
insgesamt	469.464,39

Die Sonderposten aus auf lösbaren Beiträgen sind im Jahr 2017 um 980.363,59 € gestiegen:

1.493.935,45 € - Zugang
- 513.571,86 € - Auflösung
980.363,59 €

Siehe hierzu auch Sonderpostenspiegel.

5.3 Sonderposten Gebührenaussgleich

Sonderposten aus Gebührenüberschüssen, für die ertragswirksame Antizipation des künftigen Gebührenaussgleichs wurden nicht gebildet.

5.4 Sonderposten Abschreibungsmehrerlöse

Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht werden, wurden nicht gebildet.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2017

5.5 Sonstige Sonderposten

Sonderposten aus Zuwendungen und dergleichen für teilweise konsumtiven und investivem Charakter der Zuwendung, keiner unmittelbaren Nachweispflicht für die investive Verwendung und / oder keiner Zuordenbarkeit der Förderung zu damit finanzierten Vermögensgegenständen.

Aufstellung der sonstigen Sonderposten	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Sonderposten aus Investitionspauschale (2017: Zugang 381.506 €, Verwendung: 381.506 €)	0,00	0,00
Sonderposten aus Stellplatzablässe (2017: Zugang 11.400 €, Verwendung: 142.709,74 €)	40.390,26	171.700,00
Sonderposten aus Grabpflege- und Vorsorgelegaten (2017: Verwendung: 66.302,46 €)	923.906,90	990.209,36
insgesamt	964.297,16	1.161.909,36
	990.209,36	1.012.583,44
	1.161.909,36	1.172.883,44

6. Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe

	31.12.2017 <u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	31.12.2017 <u>Beihilfe-</u> Barwert Teilwert €	31.12.2016 <u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	31.12.2016 <u>Beihilfe-</u> Barwert Teilwert €
Aktive	15.373.958,00	1.993.230,00	14.787.862,00	1.945.831,00
Invalide	3.226.667,00	1.006.454,00	3.224.407,00	1.030.070,00
Rentner	21.378.836,00	4.776.446,00	20.964.108,00	4.669.210,00
Waise	62.096,00	0,00	60.186,00	0,00
Witwen	5.337.306,00	830.145,00	5.448.581,00	850.765,00
Versorgungsempfänger	30.004.905,00	6.613.045,00	29.697.282,00	6.550.045,00
Insgesamt	45.378.863,00	8.606.275,00	44.485.144,00	8.495.876,00

Die Rückstellungen wurden anhand des versicherungsmathematischen Gutachtens der Bayerischen Versorgungskammer vom 11.01.2018 zum Bilanzstichtag 31.12.2017 ermittelt. Die Pensionsverpflichtungen bemessen sich nach beamtenrechtlichen Grundsätzen; hierfür wurde der Teilwert gemäß den Bestimmungen des § 6 a EStG und nach Abschnitt 6.6.2 der Bewertungsrichtlinie vom 29.09.2008 berechnet. Es wurden die Richttafeln 2005 G von Dr. Klaus Heubeck, das Endalter ist entsprechend der gesetzlichen Vorgaben gestaffelt (bis Geburtsjahrgang 1952 mit 65 Jahren, 1953-1961 mit 66 Jahren und ab 1962 mit 67 Jahren), für die Pensionsrückstellungen der Rechnungszinsfuß 6 % und für die Beihilferückstellungen der Rechnungszinsfuß 5,5 % angesetzt. Als Gehalt wurde bei den aktiven Beamten zur Berechnung der Teilwerte die in der jeweiligen Gehaltsgruppe erreichbare Endstufe zugrunde gelegt, da künftige Gehaltssteigerungen, wenn sie am Bilanzstichtag bereits bekannt sind, berücksichtigt werden müssen. Der Familienzuschlag wurde nach Stufe 1 berechnet.

Rückstellungen für Altersteilzeit

Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit wurde eine Rückstellung in Höhe von 1.087.424,00 € gebildet. Für die Verbindlichkeiten aus Altersteilzeitverhältnissen im Blockmodell war eine (Sammel-) Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. Die sogenannten Aufstockungsbeträge wurden sofort mit zurückgestellt. Die Ermittlung erfolgte auf der Grundlage des versicherungsmathematischen Gutachtens der Firma Wenzel-Teuber & Schwarz Aktuar GmbH vom 06.04.2018 gemäß Nr. 6.6.4 der Bewertungsrichtlinie waren die steuerlichen Werte heranzuziehen. Es findet jährlich eine personen- und produktbezogene Auflösung bzw. Zuführung statt. Die aufwandsmindernde Auflösung errechnet sich bei einem höheren Vorjahreswert. Eine Zuführung entsteht bei niedrigeren Vorjahreswerten sowie bei allen neu hinzukommenden Altersteilzeitverträgen.

Umweltrückstellungen

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

<u>Altlasten</u>	Betrag 31.12.2016	Zuführung(+) Auflösung (-) in 2017	Betrag 31.12.2017
Betrieb GWS-Anlage Rodacher Straße	69.171,19 €	-20.540,59 €	48.630,60 €
Betrieb GWS-Anlage KU CEB	113.693,04 €	-16.236,15 €	97.456,89 €
Betrieb GWS-Anlage Steinweg	17.753,15 €	-12.154,13 €	5.599,02 €
Altablagerungen	111.812,23 €	0,00 €	111.812,23 €
Altlasten „Quartier der Generationen“	0,00 €	+20.000,00 €	20.000,00 €
Ehemalige Hausmülldeponie Coburg	647.596,64 €	0,00 €	647.596,64 €
Gesamtbetrag der Rückstellung	960.026,25 €	-28.930,87 €	931.095,38 €

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs

Bezirksumlage

Die Regelungen des Finanzausgleichs führen zeitversetzt zu Veränderungen bei den Umlagezahlungen. Eine Rückstellungsbildung erfolgt nur in Höhe der durch überplanmäßige Mehrerträge verursachten Umlagebelastung. Durch diese Aufwandsbuchung wird sichergestellt, dass diese Mehrerträge nicht zur Deckung von anderen Mehraufwendungen herangezogen werden. Problematisch bei der Berechnung der Umlagemehrbelastung durch die Bezirksumlage ist insbesondere die Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage nach § 6 Gemeindefinanzreformgesetz, da diese erst im Laufe des jeweiligen Jahres bekannt gegeben wird.

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2016 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2018 maßgeblich.

Die Steuerkraft des Jahres 2016 liegt mit 82,4 Mio. € um 1,1 Mio. € über der geplanten Steuerkraft für das Jahr 2018, hieraus errechnet sich ein Rückstellungsbetrag von 0,2 Mio. € für die höhere Umlagenbelastung in 2018. Die aufwandsmindernde Auflösung findet im Jahr 2018 statt.

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2017 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2019 maßgeblich.

Die Steuerkraft des Jahres 2017 liegt mit 91,9 Mio. € um 11,0 Mio. € über der geplanten Steuerkraft für das Jahr 2019, hieraus errechnet sich ein Rückstellungsbetrag von 1,925 Mio. € für die höhere Umlagenbelastung in 2019. Die aufwandsmindernde Auflösung findet im Jahr 2019 statt.

Insgesamt befinden sich damit 2,125 Mio. € in der Rückstellung.

Darstellung der Gewerbesteuer- und Umlagenentwicklung:

	2012 T €	2013 T €	2014 T €	2015 T €	2016 T €	2017 T €
Gewerbesteuererträge	79.829	53.937	45.734	57.151	68.121	76.084
Gewerbesteuerumlage	20.009	13.721	10.525	13.114	15.151	16.794
Bezirksumlage	12.678	15.109	17.647	12.742	11.236	13.042

Rückstellungen für Steuern

Zum 31.12.2017 bilanziert die Stadt Coburg nur noch 5,5 T € für erwartete Steuernachzahlungen im Bereich Krematorium.

Rückstellungen für Prozesse

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren bestand zum 31.12.2017 keine Notwendigkeit eine Rückstellung zu bilden. Für geringfügige Risiken wurde auf eine Rückstellung verzichtet, wobei Aufwendungen von bis zu 10 T € im Einzelfall als geringfügig eingestuft wurden.

Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind Urlaubs- und Überstundenrückstellungen auszuweisen. Zum 31. Dezember 2017 wurden durch die Personalwirtschaft Rückstellungen für Überstunden in Höhe von 433 T € und für nicht genommenen Urlaub in Höhe von 445 T € ermittelt. Beim Landestheater wurde aufgrund Geringfügigkeit keine Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und Überstunden gebildet.

Weiterhin wurde für die leistungsorientierte Bezahlung nach dem TVöD ein Betrag von 553 T € zurückgestellt, hiervon entfällt ein Teilbetrag von 44 T € auf das Landestheater Coburg.

Rückstellungen für Prüfungskosten

Die Kosten der überörtlichen Prüfung der Jahre 2014 bis 2019 wird auf 90.000,00 € geschätzt. Es ist somit sechs Jahre lang jährlich ein Betrag von 15.000,00 € zurückzustellen, zum 31.12.2017 sind dies somit insg. 60.000,00 €.

Rückstellung für Gewerbesteuererstattung

Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondersachbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2017 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 11,4 Mio. € zurückgestellt.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2017

7. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Vom Wahlrecht, die auf den Zeitraum der Herstellung eines Vermögensgegenstandes entfallenden Zinsen für Fremdkapital als Herstellungskosten anzusetzen (§ 77 Abs. 4 KommHV-Doppik, Wahlrecht für die Aktivierung von Bauzeitzinsen) wurde kein Gebrauch gemacht.

8. Haftungsverhältnisse außerhalb der Bilanz

Bürgschaften der Stadt Coburg mit Stand 31.12.2017

Zweck	€
Wirtschaftsförderung	16.610,17
Sportstättenbau	307.875,50
ZOB	26.477,85
Jugendarbeit	25.776,35
Schule und Soziales	255.645,94
Tier- und Naturschutz	8.180,67
Umwandlung SÜC GmbH	3.133.952,35
Freizeiteinrichtungen	2.348.029,81
Gesamtbetrag	6.122.548,64

9. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zahlungsverpflichtungen aus beiderseits noch nicht erfüllten (sogenannten schwebenden) Verträgen mit Stand 31.12.2017 (hier ausschließlich Grunderwerb)

Urkundennummer	€
1436-C-2017 -> fällig 2018	102.650,00
1405-C-2017 -> fällig 2018	109.550,00
Gesamtbetrag	212.200,00

10. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für folgende Bau- und Gewerbegebiete: €

<u>Baugebiet Mittelberg</u>	576.469,70
<u>Gewerbegebiet Lauterer Höhe</u>	1.197.769,81
<u>Gewerbegebiet Glend</u>	40.858,77
Gesamtsumme	1.815.098,28

11. Erbbaurechte

Bei der Bewertung der EBR-Grundstücke bleibt es wie bisher (seit Eröffnungsbilanz) beim aktivistischen Wertabschlag am Grundstück. Der Prüfungsfeststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPv) aus der überörtlichen Prüfung 2009-2013 folgend, wird jährlich die Wertdifferenz aus dem erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung zugeschrieben.

12. Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurden im Allgemeinen nicht vorgenommen.

Es hat sich allerdings gezeigt, dass das im Rahmen der Eröffnungsbilanz eingeführte Gruppenbewertungsverfahren im Bereich der Schulen nicht haltbar ist, da die Gruppen nicht mehr auffindbar sind. Daher wurde für Schülertische und Schülerstühle pro Schule je ein Festwert gebildet. Dieser beträgt 50 % der durchschnittlichen Anschaffungskosten. Ersatzbeschaffungen werden als Aufwand gebucht.

Das Festwertverfahren musste bei der Straßenbeleuchtung und der Telefonie aufgegeben werden, da die kommunalrechtlichen Voraussetzungen für die Ausnahme vom Grundsatz der Einzelbewertung nicht mehr gegeben waren.

13. Bruttomethode

Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.

14. Inventur

Im Jahr 2017 wurde die zweite körperliche Inventur des beweglichen Anlagevermögens durchgeführt. Nach der Ersterfassung zum Start in die Doppik begann im Jahr 2013 die erste Folgeinventur. Mit dem Datenstand 31.12.2016 wurde im Zeitraum 13.03.2017 bis 09.02.2018 die zweite Vollinventur aller Standorte durchgeführt. Die Bestandsaufnahme erfolgte mittels Tablet und Inventur-App sowie mit Barcode-Handscanner und mit manueller Listenerfassung durch das Inventurteam, dieses wurde vor Ort noch durch fachkundiges Personal unterstützt. Unstimmigkeiten wurden vor Übernahme in die Anlagenbuchhaltung mit den zuständigen Stellen aufgeklärt.

15. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Restkaufgelder aus Grundstücksverkäufen

Urkunde	Betrag	Zahlung
1436-C-2017	74.252,68 €	02.01.2018
1405-C-2017	79.952,50 €	31.01.2018

Leibrentenverträge

Az.: 912 – 2491	Jahresrente 2017	67.173,89 €	Barwert	335.197,71 €
Az.: 912 – 2591	Jahresrente 2017	2.510,70 €	Barwert	17.323,83 €
Gesamt		69.684,59 €		352.521,54 €

Schuldübernahmen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Schuldübernahmen.

Zuschüsse an Vereine mit der Zweckbestimmung, die diese für die laufenden Zahlungen von Zins- und Tilgungsleistungen zu verwenden, sind keine Schuldübernahmen.

16. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu dem in der Bilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen

Es bestehen keine über die kommunale Aufgabenstellung hinausgehenden Einschränkungen.

17. Drohende finanzielle Verpflichtungen (insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs- /Nachsorgeaufwendungen und unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist)

Derartige Verpflichtungen sind nicht bekannt.

18. Zusatzversorgung (Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind)

Der Umlagesatz für die Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten beträgt unverändert 3,75 %, er wird voraussichtlich auf diesem Niveau beibehalten werden. Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte stieg im Jahr 2017 um 0,31 Mio. € auf 23,26 Mio. €).

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2017

19. Beteiligungen

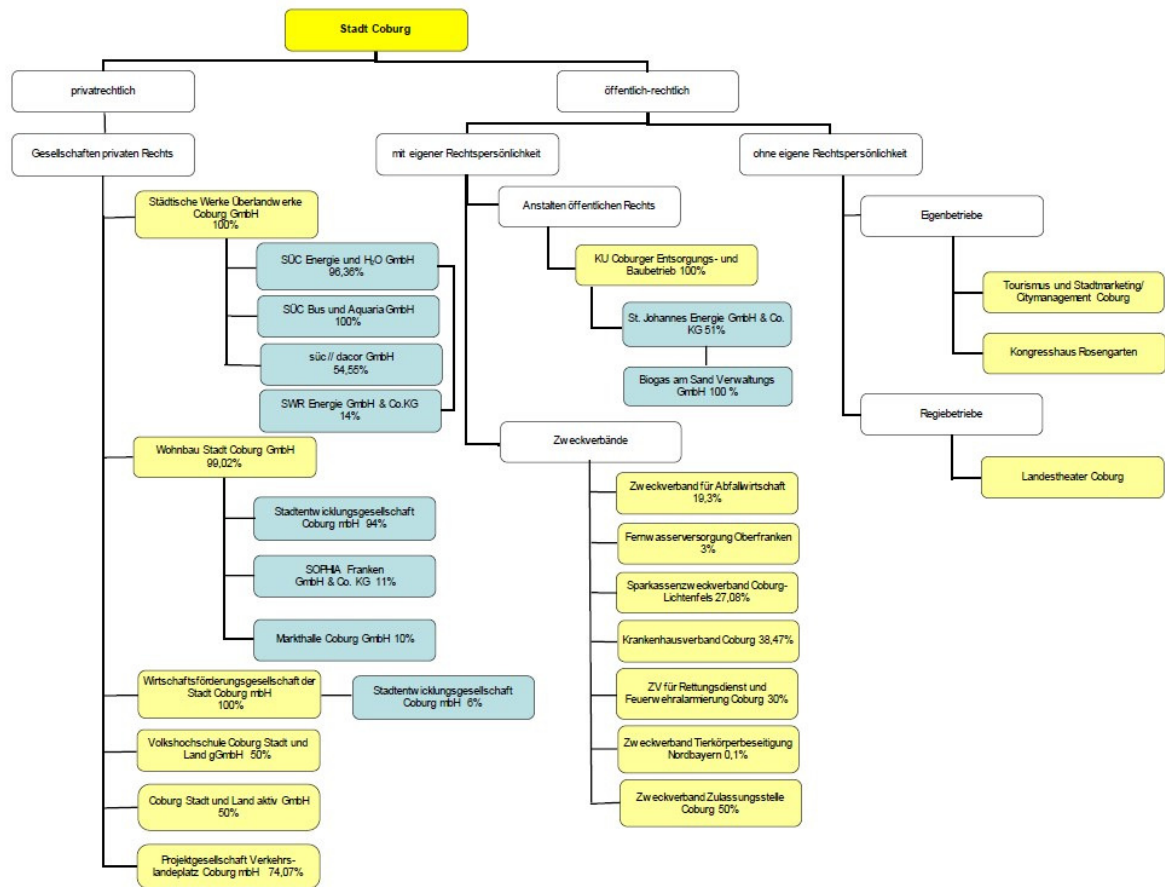
Unmittelbare Beteiligungen

		Anteil €	%
- Städtische Werke Überlandwerke GmbH		16.000.000,00	100,00
- WOHNBAU STADT COBURG GMBH		4.128.171,00	99,02
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg mbH		1.950.000,00	100,00
- Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)		500.000,00	100,00
- Verein zur Förderung sonder- schulbedürftiger Kinder e.V.		637.794,77	26,88
- Zweckverband Fernwasserversorgung Oberfranken		749.037,49	3,00
- Zweckverband für Abfallwirtschaft		181.000,00	19,30
- Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern		1,00	0,10
- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung		1,00	30,00
- Krankenhausverband Coburg		1,00	38,47
- Zweckverband Zulassungsstelle Coburg		1,00	50,00
- Volkshochschule Coburg Stadt und Land gGmbH		612.500,00	50,00
- Tourismusbetrieb		75.000,00	100,00
- Kongressbetrieb		75.000,00	100,00
- Coburg Stadt und Land aktiv GmbH		12.500,00	50,00
- Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH		20.000,00	74,07
- ZV Sparkasse Coburg-Lichtenfels (nach kommunalrechtlichen Vorschriften ohne Bilanzierung)			27,08

Mittelbare Beteiligungen

über

- SÜC Energie und H ₂ O GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	15.000.000,00	96,36
- SÜC Bus und Aquaria GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	3.000.000,00	100,00
- süc // dacor GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	30.000,00	54,55
- SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödental	SÜC Energie und H ₂ O GmbH	70.000,00	14,00
- SWR Energie Verwaltungs GmbH	SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödental	25.000,00	100,00
- Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	24.030,73	94,00
- Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg GmbH	1.533,86	6,00
- SOPHIA Franken GmbH & Co. KG, Bamberg	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	25.000,00	11,11
- Markthalle Coburg GmbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	5.000,00	10,00
- St. Johannes Energie GmbH & Co. KG	Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)	255.000,00	51,00
- Biogas am Sand Verwaltungs GmbH	St. Johannes Energie GmbH & Co. KG	25.000,00	100,00
- regioMed-Kliniken GmbH	Zweckverband Krankenhausverband Coburg	110.000,00	25,00



Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2017

20. Treuhandvermögen im weiteren Sinn

Sparkasse

Die Stadt Coburg ist Mitglied des Zweckverbandes „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“. Aufgabe des Zweckverbandes ist die Trägerschaft der durch die Vereinigung der Kreissparkasse Lichtenfels mit der Vereinigte Coburger Sparkassen umgebildeten Sparkasse. Die Sparkasse führt den Namen „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“; sie ist im Handelsregister Amtsgericht Coburg unter der Register-Nr. HRA 3760 eingetragen. Die Sparkasse hat ihren Sitz in Coburg und in Lichtenfels. Die Sparkassen-Trägerschaft ist nicht zu bilanzieren. Dotationskapital (gesonderte Kapitaleinlage der Stadt bei der Sparkasse) war nicht zu berücksichtigen.

Rechtsfähige Stiftungen

<u>Studienstiftung</u>	€
Ackerland	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	194,29
Bankguthaben - Festgelder	18.204,55

<u>Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung</u>	€
Ackerland	1.387,13
Bankguthaben - Girokonto	4.777,04
Bankguthaben - Festgelder	577.361,85

<u>Von-Rast'sche-Stiftung</u>	€
Bankguthaben - Festgelder	38.273,38

<u>Ernst-Stiftung (privatrechtliche Stiftung)</u>	€
Bankguthaben - Girokonto	7,29
Bankguthaben - Festgelder	116.593,67

Interessentschaften

Interessentschaft Neuses	€
Grund und Boden	5.107,16
Bankguthaben - Girokonto	40,71
Bankguthaben - Sparguthaben	16.748,48
Bankguthaben - Festgelder	62.026,90

Interessentschaft Beiersdorf	€
Grund und Boden unbeb. Grundstücke	17.680,56
Landwirtschaftliche Wege	13.665,78
Bankguthaben - Girokonto	138,63
Bankguthaben - Sparguthaben	4.120,19
Bankguthaben - Festgelder	37.076,86

Mündelgelder

An Mündelgeldern wurden zum 31.12.2017 insgesamt 113,90 € verwahrt.

21. Beschäftigte und Beamte

Stand 30.06.2017

Beamte	83
Anwärter	8

Beschäftigte	690
Landestheater	244
Tourismus	14
Kongresshaus	11
Auszubildende	21

Hierin sind die an das Jobcenter, das Hallen- und Freibad Aquaria, den Zweckverband Zulassungsstelle Coburg und das Kommunalunternehmen CEB per Personalgestellungsvertrag abgegebenen Mitarbeiter enthalten.

22. Bürgermeister und Stadtratsmitglieder (Stand 31.12.2017)

	Tessmer, Norbert – Oberbürgermeister	SPD
1	Nowak, Thomas - Dritter Bürgermeister	SPD
2	Gehring, Andreas	SPD
3	Morper-Marr, Gabriele	SPD
4	Lesch-Lasaridis, Bettina	SPD
5	Schneider, Petra	SPD
6	Leistner, Stefan	SPD
7	Lücke, Martin	SPD
8	Thomack, Johanna	SPD
9	Bartl, Franziska	SPD
10	Sauerteig, Dominik	SPD
11	Ufken, Monika	SPD
12	Dr. Weber, Birgit - Zweite Bürgermeisterin	CSU/JC
13	Prinz von Sachsen-Coburg und Gotha, Hubertus	CSU/JC
14	Dr. h.c. Michelbach, Hans	CSU/JC
15	Herdan, Friedrich	CSU/JC
16	Hartan, Hans-Herbert	CSU/JC
17	Beyersdorf, Max	CSU/JC
18	Oehm, Jürgen	CSU/JC
19	Bittorf, Thomas	CSU/JC
20	Zimmer, Mathias	CSU/JC
21	Völker, Frank	CSU/JC
22	Knoch, Kurt	CSU/JC
23	Forkel, Maximilian	CSU/JC
24	Benzel-Weyh, Martina	Bündnis 90 / Die Grünen
25	Weiß, Wolfgang	Bündnis 90 / Die Grünen
26	Platsch, Angela	Bündnis 90 / Die Grünen
27	Benzel, Wolf-Rüdiger	Bündnis 90 / Die Grünen
28	Amend, Gerhard	CSB
29	Müller, Christian	CSB
30	Ulmann, Hans-Heinrich	CSB
31	Weberpals, Hans	CSB
32	Hähnlein, René	SBC
33	Frankenberger, Adelheid	SBC
34	Kammerscheid, Barbara	SBC
35	Langbein, Mathias	SBC
36	Heeb, Jürgen	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
37	Kammerscheid, Peter	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
38	Geuter, Horst	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
39	Dr. Eidt, Hans-Heinrich	FDP
40	Dr. Klumpers, Klaus	ödp

23. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen übertragen.

24. Anlagen

Dem Anhang sind beigelegt:

- Erläuterungen zur Bilanz
- Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- Erläuterungen zur Finanzrechnung
- Anlagenübersicht
- Übersicht der Grundstücke im Vorratsvermögen
- Sonderpostenspiegel
- Forderungsübersicht
- Eigenkapitalübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Eventualverbindlichkeitenübersicht
- Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
- Teilbilanzen und Teilrechnungen der fiduziarischen Stiftungen
- Rechenschaftsbericht
- Bilanzen und Rechnungen der sonstigen Einrichtungen

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	AKTIVA		
I.	Anlagevermögen		
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	29.168.983,19	28.244.442,42
	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	324.713,43	481.607,91
	DV-Software / DV-Lizenzen	305.371,29	462.265,77
	Es handelt sich um aktivierte Lizenzen und Computersoftware. Die Ausschreibung erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (Spezialsoftware) bzw. 3 Jahren (Standardsoftware)		
	Sonstige Rechte und immaterielle Werte	19.342,14	19.342,14
	Grunddienstbarkeiten, beschränkten persönlichen Dienstbarkeiten und Nießbrauch		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	26.652.940,10	25.654.713,15
	Investitionszuschüsse an Dritte sind haushaltsrechtlich wie eigene Investitionen zu behandeln und daher als immaterielle Wirtschaftsgüter zu aktivieren. Die Abschreibung erfolgt linear über 10 bzw. 25 Jahre, im Rahmen der Familienförderung über 5 Jahre.		
	<i>Größte Zuschüsse:</i> RBW=Restbuchwert		
	Tiefgarage Ketschenvorstadt in 2015 mit 5,9 Mio. € (RBW 5,7 Mio. €)		
	Goldbergsee in 2012 mit 4,4 Mio. € (RBW 4,2 Mio. €)		
	Hochwasserschutz Lauterüberleitung in 2012 mit 2,5 Mio. € (RBW 2,4 Mio. €)		
	Kindertagesstätte Park 3/3a in 2010 mit 1,5 Mio. € (RBW 1,0 Mio. €)		
	Pflegeheim St. Josef in 2007 mit 1,7 Mio. € (RBW 1,1 Mio. €)		
	<i>Größter Zugang 2017:</i>		
	Ausbau des Glasfasernetzes im Stadtgebiet Coburg (0,7 Mio. €)		
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.191.329,66	2.108.121,36
	Hier werden die immateriellen Vermögensgegenstände (Zuschüsse an Dritte) bis zur Inbetriebnahme bzw. Vorlage der Abrechnung oder des Verwendungsnachweises ausgewiesen.		
	<i>Größte Anzahlungen:</i>		
	Generalsanierung Landestheater		
	Sanierungsmaßnahmen in den Sanierungsgebieten		
	<i>Größter Zugang 2017:</i>		
	Park&Ride Parkplatz Adamistraße		
II.	Sachanlagen	320.984.049,06	317.577.784,32
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	85.938.308,36	87.692.464,16
a)	Grünflächen	44.003.320,53	43.671.828,67
	<i>Parkanlagen</i>	<i>10.908.956,56</i>	<i>10.909.021,76</i>
	u.a. Hofgarten, Ketschenpark		
	<i>Kleingartenanlagen, Gartenland</i>	<i>7.828.641,37</i>	<i>7.828.641,37</i>
	u.a. Coburg Nord / Lauersgraben / Wüstenahorn / Probstgrund		
	<i>Sportflächen (wenn keine Bauten bzw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)</i>	<i>3.438.976,29</i>	<i>3.438.976,29</i>
	u.a. Anger-Sportanlage		
	<i>Kinderspielplätze</i>	<i>2.386.977,40</i>	<i>2.440.093,00</i>
	u.a. Ketschenpark, Am Schießstand, Hofgarten, Breite Leite, Am Ölberg		
	<i>Sonstige Grünflächen</i>	<i>14.028.174,50</i>	<i>13.563.853,40</i>
	u.a. Hohenfels, Rosengarten, Panoramaweg, Hörnleinsgrund		
	<i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen</i>	<i>5.411.594,41</i>	<i>5.491.242,85</i>
	u.a. Aufwuchs Ketschenpark, Hohenfels, Rosengarten, Hofgarten		
b)	Ackerland und Ähnliches	10.181.810,37	9.741.770,37
	<i>Ackerland</i>	<i>9.512.385,21</i>	<i>9.072.345,21</i>
	Öd- und Unland	176.693,76	176.693,76
	Sonstiges Ackerland	492.728,40	492.728,40
	Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland	3,00	3,00
c)	Wald und Forsten	1.400.234,07	1.384.271,07
	<i>Grund und Boden von Wald und Forsten</i>	<i>781.249,07</i>	<i>765.286,07</i>
	Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen	618.985,00	618.985,00
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	30.352.943,39	32.868.116,20
	<i>Schutzflächen</i>	<i>238.441,51</i>	<i>238.441,51</i>
	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	4.707.301,48	4.703.880,24
	Lärmschutz	41.861,81	41.861,81
	Flüsse und Bäche	33.510,82	33.510,82
	Seen und Teiche	721.461,20	721.461,20
	Sonstige Gewässer	27.923,77	27.923,77
	<i>Bauerwartungsland - Umbuchung der zum Verkauf stehenden Grundstücke des Baugebietes Mittelberg mit 1,5 Mio. € (Stadtratsbeschluss 23.03.17) ins Umlaufvermögen</i>	<i>12.092.254,50</i>	<i>12.965.306,39</i>
	<i>Bauland - Reduzierung durch Verkäufe in den Gewerbegebieten und Baugebieten</i>	<i>5.428.592,40</i>	<i>6.297.256,15</i>
	<i>Sonstige unbebaute Grundstücke - hauptsächlich „Am Güterbahnhof“</i>	<i>578.811,39</i>	<i>577.966,07</i>
	<i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonst. unbebauten Grundstücken</i>	<i>51.053,27</i>	<i>62.014,21</i>
	<i>Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke - Wertanpassung 2017 ist vollzogen und 2017 Verkäufe von Erbbaurechtsgrundstücken u.a. an Wohnbau</i>	<i>6.431.731,24</i>	<i>7.198.494,03</i>
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	26.477,85
	Erbbaurechte am Zentralen Omnibusbahnhof – umgebucht zu bebauten Grundstücken 2 h)	0,00	26.477,85

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.069.403,19	144.191.500,79
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	12.573.541,08	11.736.902,36
	Grund und Boden von Einfamilienhäuser	57.191,00	57.191,00
	Grund und Boden von Mehrfamilienhäuser	438.645,77	438.645,77
	Grund und Boden sonstiger Wohnbauten hauptsächlich Sanierungstreuhandvermögen	2.902.627,47	2.999.359,11
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	15,00	15,00
	Bauten von Einfamilienhäuser	44.447,50	93.244,50
	Bauten von Mehrfamilienhäuser hauptsächlich Sanierungstreuhandvermögen	5.649.714,18	5.807.170,44
	Bauten von sonstigem Wohneigentum	475.916,84	491.154,37
	Bauten sonstiger Wohnbauten Zugang Studentenwohnheim Otto Waldrich in 2017 mit 1,2 Mio. €	3.004.983,32	1.850.122,17
b)	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	8.109.969,10	8.301.691,28
	Grund und Boden von Kindertagesstätten	1.057.597,00	1.057.597,00
	Grund und Boden von Jugendeinrichtungen	455.566,36	455.566,36
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen	56.746,58	68.673,12
	Bauten von Kindertagesstätten	4.495.358,35	4.624.390,81
	Bauten von Jugendeinrichtungen	2.044.700,81	2.095.463,99
c)	Grundstücke mit Schulen	68.134.701,56	68.515.322,37
	Grund und Boden von Grundschulen	3.072.930,20	3.072.930,20
	Grund und Boden von Hauptschulen	1.652.481,29	1.652.481,29
	Grund und Boden von Realschulen	777.816,00	777.816,00
	Grund und Boden von Gymnasien	2.340.329,48	2.340.329,48
	Grund und Boden von beruflichen Schulen	2.532.243,00	2.532.243,00
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	1.912.363,17	2.095.010,21
	Bauten von Grundschulen	8.569.870,81	8.754.659,73
	Bauten von Hauptschulen	6.989.666,58	7.068.206,26
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Hauptschulen	800.808,28	0,00
	Bauten von Realschulen	7.688.392,86	7.814.290,28
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Realschulen	13.817,93	0,00
	Bauten von Gymnasien	18.820.986,13	19.190.614,24
	Bauten von beruflichen Schulen	12.962.995,83	13.216.741,68
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	2.691.028,80	2.749.197,14
	Grund und Boden von Büchereien, Bibliotheken	98.386,44	98.386,44
	Grund und Boden von Museen	127.181,14	127.181,14
	Grund und Boden von Stadtarchiven	70.528,00	70.528,00
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	51.917,99	55.404,65
	Bauten von Büchereien, Bibliotheken	871.749,19	899.712,21
	Bauten von Museen	670.532,72	684.124,60
	Bauten von Stadtarchiven	800.733,32	813.860,10
e)	Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	30.498.449,22	24.515.945,34
	Grund und Boden von Sporthallen	1.315.915,09	1.315.915,09
	Grund und Boden von Stadien	916.584,00	916.584,00
	Grund und Boden von sonstigen bebauten Sport- und Freizeit	229.270,00	229.270,00
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorr. von Sport- und Freizeitanlagen	2.443.164,53	1.910.884,82
	Bauten von Sporthallen	24.574.395,45	19.043.954,05
	Bauten von Stadien	1.019.120,15	1.099.337,38
f)	Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	335.918,79	350.953,88
	Bauten von Gärtnereien u.a. Gewächshaus, Palmenhaus mit Gerätehaus	335.918,79	350.953,88
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	27.699.783,36	28.021.488,42
	Grund und Boden von sonstigen Dienstgebäuden - Verwaltungsgebäude	1.934.745,00	2.113.710,00
	Grund und Boden von Geschäftsgebäuden	391.664,00	212.699,00
	Grund und Boden von sonstigen Betriebsgebäuden	1.308.631,85	1.308.631,85
	Grund und Boden von sonstigen Gebäuden	1.137.983,40	1.135.615,30
	2017 Zugang der beiden ehemaligen Schlachthofgrundstücke mit einem Wert von 2.405 €		
	Grund und Boden von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern	63.925,18	0,00
	Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	744.046,64	762.862,64
	Grund und Boden weiterer sonstiger Gebäude	639.482,75	639.482,75
	Grund und Boden von übrigen Gebäuden	2.542,00	2.542,00
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	445.223,40	487.734,32
	Bauten von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden)	11.732.532,65	12.234.720,06
	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Dienstgebäuden	1,00	0,00
	Bauten von Geschäftsgebäuden	396.028,52	154.509,90
	Bauten von sonstigen Betriebsgebäuden	1.260.858,64	1.286.121,95
	Bauten von sonstigen Gebäuden	5.404.092,49	5.363.732,10
	u. a. Kirchen, Vereinsheime, Schloss Hohenfels, 2017 Zugang der beiden ehemaligen Schlachthofgebäude (Verwaltungsgebäude 127.465 € und Schlachthalle 20.130 €)		
	Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung	2.206.940,52	2.286.890,00
	Weitere Bauten sonstiger Gebäude und sonstige Bauten	31.085,32	32.236,55

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	26.011,28	0,00	
	Erbbaurechte, Wegerechte, sonst. grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken Erbbaurechte am Zentralen Omnibusbahnhof – umgeb.von unbebauten Grundstücken 1 e)	26.011,28	0,00	
<u>Baudenkmäler mit Gebäudenutzung:</u> Folgende ganz oder teilweise als Gebäude genutzte Baudenkmäler werden als Gebäude bewertet (Nr. 7.2.6.5 BewertR): Die Abschreibung erfolgt über die jeweilige Nutzungsdauer. Bei diesen denkmalgeschützten Gebäuden liegt eine hochwertige Bauweise (Baumaterialien, Wand- und Konstruktionsstärken) vor, worin sich die sehr Nutzungsdauer von mehrheitlich 100 Jahren begründet. Im Jahr 2017 wurden die Nutzungsdauern der Denkmäler durch das Hochbauamt in Zusammenarbeit mit dem Gutachterausschuss überprüft. Aufgrund dieser Überprüfung wurde die Gesamtabschreibungsdauer (GND) von 100 Jahren in so gut wie allen Fällen bestätigt, die Restnutzungsdauer (RND) wurde mehrheitlich nach unten angepasst.				
Inventar Nr.	Bezeichnung	31.12.2016 €	31.12.2017 €	RND/GND
150	Kindergarten Falkenegg	288.603,00	283.812,47	40/100
216	Bürgerlaßschlösschen – Oberer Bürgerlaß 1	483.161,80	475.141,79	40/100
217	Seniorentreff – Oberer Bürgerlaß 1	273.387,95	269.141,86	40/100
248	Lutherschule – Albertsplatz	1.402.040,89	1.376.652,95	23/100
283	Rückertschule – Löwenstraße (Hauptgebäude)	850.188,55	832.913,31	27/100
286	Rückertschule – Löwenstraße (Nebengebäude)	379.812,55	373.539,63	27/100
311	Gymnasium Casimirianum – Gymnasiumgasse	518.052,15	508.107,43	43/100
359	Schloss Hohenfels, Medaushaus und Umgebung	382.474,10	375.508,89	34/100
395	Stadtpfarrkirche St. Moriz - Kirchhof	1.495.629,08	1.477.926,15	58/100
450	Stadthaus - Markt 10	496.461,60	485.982,92	34/100
472	Portikusbau - Alfred-Sauerteig-Anlage	251.836,00	246.961,04	23/100
529	Wohn- und Geschäftshaus Steinweg 1	911.457,15	896.416,61	42/ 80
599	Heiligkreuzschule - Schleifanger (Schulgebäude)	777.697,35	760.024,25	15/100
600	Heiligkreuzschule - Schleifanger (Turnhalle)	91.938,55	89.849,26	15/100
636	Rathaus - Markt 1	513.501,85	502.499,69	30/100
641	Ev.-Luth. Friedhofskirche - Salvatorkirche	1,00	1,00	15/100
682	Ev.-Luth. Kirche Coburg - Heiligkreuzkirche	1,00	1,00	27/100
2611	östlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	72.250,00	71.250,92	27/100
2613	westlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten (Werterhöhung durch umgebuchte Generalsanierung aus 2012)	35.700,00	353.790,27	49/100
Gesamtbetrag:		9.224.194,57	9.379.521,44	
<u>Grundstücke im Umlaufvermögen:</u> Die Stadt Coburg hält auch Grundstücke vor, die zum Verkauf stehen. Es handelt sich hierbei um die gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 (II./6.) zum Verkauf stehenden Grundstücke des Baugebietes Mittelberg, diese wurden mit Buchwert von 1,5 Mio. € aus dem Anlagevermögen (Bauerwartungsland II. 1. d.) zum Umlaufvermögen umgebucht, der Restwert zum 31.12.2017 beträgt nach den im Jahr 2017 verkauften Grundstücken 0,9 Mio. €.				
<u>Weitere erschlossene Grundstücke die zum Verkauf stehen im Anlagevermögen:</u> Es gibt weitere Grundstück die zum Verkauf stehen, z.B. in den Gewerbegebieten Lauterer Höhe und Glend (Vermarktung begann 2006/2007). Ein Ausweis von über Jahren hinweg nahezu unverkäuflichen Grundstücken mit dem niedrigeren Wert (strenges Niederwertprinzip im Umlaufvermögen) ist nicht im Sinne einer korrekten Bilanzierung eines Vorrates. Aus diesem Grund erfolgte und erfolgt weiterhin keine allgemeine Zuordnung von zum Verkauf vorgesehenen Grundstücken zum Umlaufvermögen.				
3.	Infrastrukturvermögen	62.549.174,99	61.030.674,03	
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.366.212,53	9.335.995,75	
	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.366.212,53	9.335.995,75	
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	14.314.432,48	12.204.638,61	
	Brücken lt. Brückenbuch	13.140.840,44	10.950.065,84	
Brücken mit einem Restbuchwert von über 100.000,00 €.				
<u>Bezeichnung Restbuchwert</u>				
BW85 Brücke Ziegenrück (Bahnüberführung)		1.112.791,87 €		
BW86 Brücke Lerchenberg (Bahnüberführung)		1.213.648,85 €		
BW18 Lauterbrücke - Raststraße		535.323,67 €		
BW03 Sulzbrücke - Rodacher Straße		198.569,42 €		
BW17 Lauterbrücke - Kanonenweg		247.730,24 €		
BW33 Itzbrücke - Cortendorfer Straße		120.730,24 €		
BW34 Itzbrücke - Rosenauer Straße		193.479,00 €		
BW39 Alexandrinenbrücke (Itz) - Lossau-/Viktoriastraße		274.497,00 €		
BW70 Brücke über B4/DB-Linie - Südzufahrt		496.925,06 €		
BW73 Hohlwegbrücke - Max-Böhme-Ring		162.406,80 €		
BW81 Flutgrabenbrücke - Rodacher Straße		248.559,80 €		
BW89 Brücke über B4/Sonntagsanger zur Frankenbrücke		4.415.744,18 €		
BW10 Durchlass Küregrundbach/Callenberger Straße		308.206,41 €		
BW43 Itzbrücke – Verlängerung Ernst-Faber Straße (Zugang 2017)		2.414.605,59 €		
Stützbauwerke - u.a. Böschungssanierung Gustav-Freytag-Weg, Adami-Rampe		1.173.592,04	1.254.572,77	
c)	Gleis- und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00	
d)	Energieversorgungsanlagen	67.339,12	53.785,01	
	Verteilungsanlagen - Elektroladesäulen, Unterflurverteiler und Senkelekranten	67.339,12	53.785,01	
e)	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	2.053,00	2.521,00	
	Betriebseinrichtungen der Einsammlung - Wertstoffsammelbehälter	2.053,00	2.521,00	

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
g)	Abwasserbeseitigungsanlagen <i>Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung – Schmutzwasserpumpwerk Ketschenanger, Regenwasserhebeanlagen und Festentwässerung Schloßplatz</i>	4,00 4,00	0,00 0,00
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen <i>Straßen</i> <i>Wege</i> <i>Plätze (Marktplatz, Busrendezvous Theaterplatz, Dorfplatz Scheuerfeld)</i> <i>Parkplätze</i> <i>Kur- und Erholungseinrichtungen (Kneippbecken Ketschenbach)</i> <i>Lichtsignalanlagen</i> <i>technische Anlagen der Verkehrslenkung</i> <i>Sonstige Verkehrslenkungsanlagen</i> <i>Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs (ZOB)</i> <i>Straßenbeleuchtung</i>	33.266.643,60 17.393.859,36 883.476,27 4.755.894,02 768.620,46 1,00 919.399,00 288.258,93 614.191,74 3.690.467,45 3.952.475,37	34.511.179,85 17.880.229,65 910.259,90 5.097.612,07 819.691,80 852,00 1.004.163,27 297.435,68 620.579,24 3.827.725,84 4.052.630,40
i)	Sonstiges Infrastrukturvermögen <i>Grund und Boden von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen</i> <i>Bauten von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen (u. a. Krematorium, Aussegnungshalle(Zuaktivierung 2017), Urnenwand, Totengräber- und Gärtnerhaus)</i> <i>Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes (u. a. Hochwasserrückhaltebecken Rottenbach, Dammbauwerk Wolfgangsee, Küregrundbach)</i> <i>Sonstige Versorgungsanlagen (LWL-Anbindung städtischer Verwaltungsgebäude)</i> <i>Spring-, Trink- u. Zierbrunnen (Brunnenanlagen Marktplatz, Albertsplatz, Säumarkt)</i> <i>Bachrenaturierung</i> <i>Betriebsvorr. und Aufbauten von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen (u. a. Einäscherungsanlage, Aufzug, Kühlraum, Außenanlagen)</i> <i>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (u. a. Buswarteallen, Parkscheinautomaten, Fahrradständer, offene Bücherschränke)</i>	5.532.490,26 582.922,77 1.973.409,46 2.087.036,73 4.110,12 360.581,48 2,00 213.097,51 311.330,19	4.922.553,81 582.922,77 1.421.712,32 2.082.124,67 4.320,00 373.727,02 2,00 139.961,28 317.783,75
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.406.425,98	2.417.545,09
a)	Kunstgegenstände <i>Gemälde</i> <i>Skulpturen</i> <i>Kunstsammlungen (Miteigentum Sammlung Schäfer, Städtische Sammlung Coburg, Sammlung Puppenmuseum umgebucht zu 5. b)</i> <i>Antiquitäten</i> <i>Sonstige Kunstgegenstände (teilweise Umbuchung zu Kunstsammlungen)</i>	1.709.324,32 5.974,51 7.691,97 1.681.808,29 11.347,55 2.502,00	1.950.564,64 6.727,51 7.693,97 1.826.357,32 11.348,55 98.437,29
b)	Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler), Sonstige Kulturdenkmäler und Kultursammlungen <i>Baudenkmäler, die im Wesentlichen zu Nichtwohnzwecken genutzt (u. a. Mausoleum)</i> <i>Sonstige Baudenkmäler (u. a. Juden-, Ketschen- und Spitaltor, Stadtmauer)</i> <i>Historische Brunnen</i> <i>Kriegerdenkmal</i> <i>Sonstige Bodendenkmäler</i> <i>Kunstsammlung Puppenmuseum – umgebucht von 5. a)</i>	697.101,66 8,00 440.744,70 9,00 3,00 15.098,64 241.238,32	466.980,45 8,00 451.494,25 10,00 3,00 15.465,20 0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge <i>Maschinen für Energieversorgung</i> <i>Maschinen der Betriebstechnik</i> <i>Maschinen für Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung (Sägen, Bohrmaschinen, Pressen, Schleifmaschinen, Fräs- und Holzbearbeitungsmaschinen)</i> <i>Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur u. Landschaftspflege</i> <i>Maschinen für Forstwirtschaft</i> <i>Technische Anlagen (aufgrund Kontenrahmenänderung umgebucht zu Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie zu sonstige technische Anlagen)</i> <i>Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen</i> <i>Anlagen der Medizin-, Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik</i> <i>Sonstige Technische Anlagen</i> <i>PKW, Kombi</i> <i>LKW</i> <i>Fahrräder, Krafträder</i> <i>Boote, Schiffe</i> <i>Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge</i> <i>Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Traktor, Gießfahrzeug)</i> <i>Zusatzgeräte für Fahrzeuge (u. a. Kipperanhänger mit Kran (Anschaffung 2017), Holzerkleinereranhänger (Anschaffung 2017), Düngerstreuer, Wasserfass-Anhänger)</i> <i>Mäheinrichtungen</i> <i>Sonstige Fahrzeuge/Anhänger</i>	1.953.254,18 6.297,88 8.996,81 364.028,09 745,44 6.631,56 0,00 2.564,42 2.480,92 77.228,35 106.221,19 113.000,44 276,64 1,00 341.911,20 613.239,18 119.973,43 110.857,06 78.800,57	2.139.084,25 6.319,06 9.364,69 325.873,42 1.856,11 5.086,98 94.933,52 3.901,85 0,00 0,00 139.366,64 154.037,08 451,34 1,00 440.558,18 688.376,66 49.404,86 135.579,28 83.973,58

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR																												
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebsausstattung (2017 Ersatzbeschaffung von Feuerwehrbekleidung u. Atemschutz) Werkstätten- und Lagereinrichtung Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien (Bücher, DVD, Noten, Spiele) Sport- und Spielgeräte auf Grünflächen, in Schulen und Kindergärten Geschäftsausstattung (Zimmerausstattungen, Musikinstrumente, Gebrauchskunst) Informations- und Kommunikationstechnik, EDV-Ausstattung, Büromaschinen, Netzwerkeinrichtung, Telefon-, Fax- und Funkanlagen Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	7.118.816,31 1.374.551,62 1.935,17 654.716,40 503.989,82 1.700.395,73 796.689,23 2.086.538,34	7.199.842,15 1.222.342,01 3.907,19 680.083,60 434.495,39 1.947.801,58 757.920,60 2.153.291,78																												
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau Anzahlungen auf Sachanlagen Anzahlungen an den Sanierungstreuhand Anzahlungen auf Tiefbaumaßnahmen Anlagen im Bau (Hochbau) Anlagen im Bau (Tiefbau)	10.948.666,05 845.458,43 935.830,95 4.727.449,56 3.301.828,52 1.138.098,59	12.906.673,85 98.524,13 1.095.830,95 3.856.883,10 6.816.215,54 1.039.220,13																												
III.	Finanzanlagen	93.281.679,59	95.043.546,62																												
1.	Sondervermögen Einrichtungen der Kommune, die über keine eigene Rechtspersönlichkeit verfügen und für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden. <u>Eigenbetriebe</u> - Sondervermögen <ul style="list-style-type: none"> Stammkapital „Kongresshaus Rosengarten“ in Höhe von 75.000 € Stammkapital „Tourismus und Stadtmarketing/Citymanagement Coburg“ in Höhe von 75.000 €. Beide Betriebe werden zum 01.01.19 zu einem Betrieb „Coburg Marketing“	150.000,00 150.000,00	150.001,00 150.000,00																												
	<u>Regiebetriebe</u> mit Sonderrechnung Schlachthof ehemals mit Erinnerungswert von 1,00 €. Der Betrieb wurde im Juli 2013 eingestellt. Am 01.01.2017 erfolgte die endgültige Rückführung des BgA-Betriebsvermögens zum hoheitlichen Bereich.	0,00	1,00																												
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen. Als verbundenes Unternehmen werden Unternehmen bezeichnet, über welche die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt.	34.285.191,84	34.435.191,49																												
	<table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>31.12.2016 €</th> <th>Veränderung €</th> <th>31.12.2017 €</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH</td> <td>1.950.000,00</td> <td>0,00</td> <td>1.950.000,00</td> </tr> <tr> <td>Städtische Werke GmbH SÜC</td> <td>27.687.020,84</td> <td>0,00</td> <td>27.687.020,84</td> </tr> <tr> <td>Wohnbau GmbH</td> <td>4.128.170,65</td> <td>0,00</td> <td>4.128.170,65</td> </tr> <tr> <td>Kommunalunternehmen CEB</td> <td>500.000,00</td> <td>0,00</td> <td>500.000,00</td> </tr> <tr> <td>Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH</td> <td>170.000,00</td> <td>-150.000,00</td> <td>20.000,00</td> </tr> <tr> <td>insgesamt:</td> <td>34.435.191,49</td> <td>-150.000,00</td> <td>34.285.191,49</td> </tr> </tbody> </table>		31.12.2016 €	Veränderung €	31.12.2017 €	Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	1.950.000,00	0,00	1.950.000,00	Städtische Werke GmbH SÜC	27.687.020,84	0,00	27.687.020,84	Wohnbau GmbH	4.128.170,65	0,00	4.128.170,65	Kommunalunternehmen CEB	500.000,00	0,00	500.000,00	Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH	170.000,00	-150.000,00	20.000,00	insgesamt:	34.435.191,49	-150.000,00	34.285.191,49		
	31.12.2016 €	Veränderung €	31.12.2017 €																												
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	1.950.000,00	0,00	1.950.000,00																												
Städtische Werke GmbH SÜC	27.687.020,84	0,00	27.687.020,84																												
Wohnbau GmbH	4.128.170,65	0,00	4.128.170,65																												
Kommunalunternehmen CEB	500.000,00	0,00	500.000,00																												
Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH	170.000,00	-150.000,00	20.000,00																												
insgesamt:	34.435.191,49	-150.000,00	34.285.191,49																												
	Bei den Städtischen Werken GmbH SÜC ist für die Durchführung des Pilotprojekts „Glasfaserverkabelung“ eine Kapitaleinlage erfolgt. Eine zusätzliche Eigenfinanzierung von Beteiligungsunternehmen kann auch durch die Einstellung von sonstigen Kapitalleistungen in Kapitalrücklagen erfolgen. Diese sind als Zugang bei den Finanzanlagen zu buchen. Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband hat im schriftlichen Beratungsvermerk vom 13.10.2014 festgehalten, dass diese Handhabung nicht zu beanstanden ist. Sofern bei Finanzanlagen außerplanmäßige Abschreibungen im Sinne des § 253 Abs. 2 Satz 3 2. Halbsatz HGB vorzunehmen sind, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen, um die Finanzanlagen bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist. Dies war in diesem Fall nicht gegeben. Bei der Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH fand im Jahr 2017 eine außerplanmäßige Wertminderung statt. Die Bilanz 2017 weist keine entsprechende Werthaltigkeit auf, es wird ein negatives Eigenkapital bilanziert, es liegen keine stillen Reserven vor und sonstige wertaufhellende Tatsachen sind auch nicht bekannt.																														
3.	Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen. Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Dies ist immer dann gegeben, wenn der Unternehmenszweck eine kommunale Aufgabenerfüllung darstellt. Als Finanzanlage wurde das anteilige Stammkapital der Stadt bilanziert. Zweckverbände als „Umlagefinanzierer“ wurden mit 1,00 € bewertet. Die Beteiligung am Verein zur Förderung sonderschulbedürftiger Kinder im Landkreis Coburg und in der Stadt Coburg e.V. (Sonderschulverein) wurde mit der eingebrachten Sonderleistung der Stadt bewertet.	2.205.336,26	2.192.836,26																												

Bezeichnung				31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
	31.12.2016 €	Veränderung €	31.12.2017 €		
Volkshochschule Stadt und Land gGmbH	612.500,00	0,00	612.500,00		
Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	0,00	749.037,49		
Zweckverband für Abfallwirtschaft (Eigenbetrieb)	181.000,00	0,00	181.000,00		
Krankenhausverband	1,00	0,00	1,00		
Zweckverband Rettungsdienst	1,00	0,00	1,00		
Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	0,00	1,00		
Zukunft.Coburg.Digital GmbH	0,00	12.500,00	12.500,00		
Zweckverband „Zulassungsstelle Coburg“	1,00	0,00	1,00		
Sonderschulverein	637.794,77	0,00	637.794,77		
Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00		
insgesamt:	2.192.836,26	12.500,00	2.205.336,26		
4. Ausleihungen				56.641.151,49	58.265.517,87
a) <i>Ausleihungen an Sondervermögen</i>				0,00	922.673,52
Trägerdarlehen Schlachthof Der Betrieb wurde im Juli 2013 eingestellt. Zum 01.01.2017 erfolgte die endgültige Rückführung des BgA-Betriebsvermögens zum hoheitlichen Bereich, folglich wurde die Ausleihung mit der Verbindlichkeit des Betriebs ausgeglichen.					
	31.12.2016 €	Veränderung €	31.12.2017 €		
	922.673,52	-922.673,52	0,00		
b) <i>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</i>				54.327.411,57	55.121.089,23
	31.12.2016 €	Veränderung €	31.12.2017 €		
Trägerdarlehen CEB	35.260.000,00	-645.000,00	34.615.000,00		
Sanierungstreuhandvermögen	123.126,47	-1.118,06	122.008,41		
Wohnbau	19.737.962,76	-147.559,60	19.590.403,16		
insgesamt:	55.121.089,23	-793.677,66	54.327.411,57		
c) <i>Ausleihungen an Beteiligungen</i>				0,00	0,00
d) <i>Sonstige Ausleihungen</i>				2.313.739,92	2.221.755,12
	31.12.2016 €	Veränderung €	31.12.2017 €		
Schulträger	148.967,90	-26.567,90	122.400,00		
Sportvereine	587.796,63	-9.642,81	578.153,82		
Wohnungsbau	1.431.761,76	+125.460,51	1.557.252,27		
Arbeitgeberdarlehen	53.228,83	+2.705,00	55.933,83		
insgesamt:	2.221.755,12	91.984,80	2.313.739,92		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens				0,00	0,00
Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlage- als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.					
Summe Anlagevermögen				443.434.711,84	440.865.773,36
B. Umlaufvermögen					
Als Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände angesetzt, die dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind.					
I. Vorräte				921.647,80	5.181,49
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren - Warenbestand des Puppenmuseums				4.597,48	5.181,49
b) Unfertige Erzeugnisse und Leistungen / fertige Erzeugnisse und Leistungen				0,00	0,00
c) Grundstücke als Vorräte (unbebaute und bebaute)				917.050,32	0,00
<u>Unbebaute Grundstücke als Vorräte</u> Es handelt sich hierbei um die gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 (II./6.) zum Verkauf stehenden Grundstücke des Baugebietes Mittelberg, diese wurden mit Buchwert von 1,5 Mio. € aus dem Anlagevermögen (Bauerwartungsland II. 1. d.) zum Umlaufvermögen umgebucht, der Restwert zum 31.12.2017 beträgt nach den im Jahr 2017 verkauften Grundstücken 0,9 Mio. €.					
<u>Weitere erschlossene Grundstücke die zum Verkauf stehen:</u> Es gibt weitere Grundstück die zum Verkauf stehen, z.B. in den Gewerbegebieten Lauterer Höhe und Glend (Vermarktung begann 2006/2007). Ein Ausweis von über Jahren hinweg nahezu unverkäuflichen Grundstücken mit dem niedrigeren Wert (strenges Niederstwertprinzip im Umlaufvermögen) ist nicht im Sinne einer korrekten Bilanzierung eines Vorrates. Aus diesem Grund erfolgte und erfolgt weiterhin keine allgemeine Zuordnung von zum Verkauf vorgesehenen Grundstücken zum Umlaufvermögen.					

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
d)	Sonstige Vorräte	0,00	0,00
e)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.462.754,13	11.301.831,32
	<u>Wertberichtigung von Forderungen</u>		
	Unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips sind die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände einzeln zu bewerten und vorsichtig auf ihre Einbringlichkeit zu prüfen. Zusätzlich zu den Regelungen über Stundung, Niederschlagung und Erlass sind Forderungen auf ihre Werthaltigkeit hin zu überprüfen und erforderlichenfalls im Wert zu berichtigen. Diese Wertkorrektur erfolgt nur in der Bilanz und hat auf die Debitoren keinen Einfluss. Zum Zweck der Wertberichtigung wurden die Konten „Zweifelhafte Forderungen“ und „Gegenkonto für zweifelhafte Forderungen“ als Unterkonten eingerichtet.		
	- Einzelwertberichtigung		
	Im Rahmen der Einzelwertberichtigung von zweifelhaften Forderungen ist das individuelle Ausfallrisiko beim Schuldner zu bewerten (z. B. die Abgabe der eidesstattlichen Versicherung oder die Eröffnung des Insolvenzverfahrens). Auch sind Sachverhalte zu berücksichtigen, die aus rechtlichen oder tatsächlichen Gründen die Begleichung der aktuellen Forderungen in Frage stellen. Beispielsweise ist in einigen Fällen bekannt, dass das Finanzamt eine in der Zukunft liegende Gewerbesteuerfälligkeit absetzen wird, der Messbescheid aber noch nicht ergangen ist oder in einem Gerichtsverfahren sich ein Vergleich abzeichnet.		
	Das Verfahren der Einzelwertberichtigung ist arbeits- und zeitintensiv und daher wirtschaftlich nur zu rechtfertigen, wenn die Anzahl der Forderungen überschaubar ist oder nur Forderungen ab einer bestimmten Betragshöhe überprüft werden.		
	- Pauschalwertberichtigung		
	Eine Pauschalwertberichtigung ist vorzunehmen um das allgemeine Kreditrisiko zu berücksichtigen. In einer Kommunalverwaltung sind die einzelnen Forderungsarten mit höchst unterschiedlichem Kreditrisiko behaftet, was eine allgemeine Ausfallquote nicht sinnvoll erscheinen lässt. Auch bei der pauschalen Wertberichtigung sind aus verwaltungsökonomischen Gründen nur Konten mit wesentlichen Beträgen zu berichtigen. Die Ausfallquoten wurden anhand von Erfahrungswerten geschätzt.		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.842.316,84	8.115.443,24
a)	Gebührenforderungen		
	Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit) der Verwaltung (Verwaltungsgebühren) oder für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Benutzungsgebühren) erhoben werden.	402.524,90	616.513,57
	<i>gegenüber Bund</i>	6.687,81	7.690,96
	<i>gegenüber Land</i>	5.215,37	190.241,55
	<i>gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	5.104,79	6.608,60
	<i>gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	430,00	727,89
	<i>gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	385.086,93	411.244,57
b)	Beitragsforderungen		
	Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.	57.700,20	49.770,30
	<i>gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	57.700,20	49.770,30
c)	Steuerforderungen		
	Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft.	234.591,57	308.227,67
	Im Bereich der Steuerforderungen gegenüber dem Land finden keine Berichtigungen statt, beim sonstigen inländischen Bereich wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Die Einzelwertberichtigung wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei der Gewerbesteuer betrug diese für 39 Einzelfälle mit einem Forderungswert von über 1.000 € insgesamt 817.923,06 €. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 11.900 € wertberichtigt. Auf eine Wertberichtigung zur Hundesteuer und Grundsteuer wurde verzichtet. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich.		
		31.12.2016	31.12.2017
	Forderungen aus Steuern	980.201,73 €	1.039.759,63 €
	Einzelwertberichtigung	745.554,06 €	817.923,06 €
	Pauschalwertberichtigung	20.500,00 €	11.900,00 €
	Forderungsbestand in der Bilanz	214.147,67 €	209.936,57 €
	<i>gegenüber Land</i>		
	<i>gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	24.655,00	94.080,00
		209.936,57	214.147,67

Bezeichnung			31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
d)	Forderungen aus Transferleistungen Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistungen gegenüber steht. Dies beinhaltet die Rückforderung auf die gezahlte Gewerbesteuerumlage (2016: 0,4 Mio. €; 2017: 0,6 Mio. €). Die Transferforderungen enthalten auch die Forderungen aus den SGBII Leistungen. Hier erfolgte bis einschließlich Jahresabschluss 2015 keine Bilanzierung. Da die Abwicklung über unser JobCenter läuft, ist hier keine maschinelle Forderungsbildung möglich, sondern nur über die übermittelten Daten. Im Bereich der Transferforderungen wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Es handelt sich hier um Forderungen aus Darlehens- und Leistungsbescheiden für erbrachte soziale Hilfeleistungen. Diese Forderungen sind im Wege der Zwangsvollstreckung nicht einbringlich und werden aus anderen Gründen langfristig verfolgt. Zahlungen erfolgen in der Regel auf freiwilliger Basis in kleinen bzw. kleinsten Raten. Der durch diese Forderungen zusätzlich verursachte Verwaltungsaufwand ist verhältnismäßig hoch. Bei der Sozialhilfe und der Jugendhilfe wurde aufgrund von Erfahrungswerten eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes vorgenommen, im SGBII Bereich erfolgte die Ermittlung aus bisher erfolgten Zahlungseingängen und liegt bei einer Wertberichtigung von 32 %.		4.272.112,98	5.197.441,30
	31.12.2016	31.12.2017		
Sozialhilfe	190.706,61 €	181.356,61 €		
Wertberichtigung (90 %)	171.635,95 €	163.220,95 €		
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	19.070,66 €	18.135,66 €		
Jugendhilfe	134.498,82 €	139.946,90 €		
Wertberichtigung (90 %)	121.048,94 €	125.952,21 €		
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	13.449,88 €	13.994,69 €		
SGB II	1.596.195,00 €	2.216.704,00 €		
Wertberichtigung (32 %)	138.288,00 €	700.727,00 €		
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	1.457.907,00 €	1.515.977,00 €		

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
2.	Privatrechtliche Forderungen Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Z.B. aus Dienstleistungen, Vorsteuern und sonstige privatrechtliche Forderungen.	1.745.476,35	1.150.933,83
a)	<i>gegenüber Sondervermögen</i>	130.805,31	14.051,79
b)	<i>gegenüber verbundenen Unternehmen</i>	833.482,70	682.771,73
c)	<i>gegenüber Beteiligungen</i>	0,00	0,00
d)	<i>gegenüber dem sonstigen privaten Bereich</i>	597.246,27	312.237,52
e)	<i>gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</i>	183.942,07	141.872,79
3.	Sonstige Vermögensgegenstände Als sonstige Vermögensgegenstände sind u. a. Ansprüche gegen Dritte auszuweisen, die weder aus Lieferung und Leistung noch aus Beteiligungen, Ausleihungen oder dergleichen entstanden sind. Die sonstigen Vermögensgegenstände stellen mithin einen Sammelposten für die Sachverhalte dar, die keiner der angeführten Zuordnungsregeln unterliegen. Als wesentlicher Posten ist bei der Stadt Coburg die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 BbesG mit 1.925.603,00 € (Vorjahr 1.734.800,50 €) zu nennen. Enthalten sind auch Aktiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 19.466,68 € (Vorjahr 19.466,68 €). Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2017 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Hieran wird kontinuierlich gearbeitet. Des Weiteren sind hier die Forderungen aus durchlaufenden Geldern bilanziert. Von Bedeutung sind hier die Vorleistungen für private Hausanschlüsse mit 273.917,09 € (Vorjahr 191.533,83 €), des Weiteren kommen hinzu die Vorleistungen für Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge im Baugebiet Mittelberg die im Jahr 2017 mit 576.469,70 € vorverauslagt wurden.	2.874.960,94	2.035.454,25
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlage- als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel Die Veränderung wird in der Finanzrechnung dargestellt.	70.498.998,89	58.471.541,11
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten Die Bestände der Bankkonten sind durch Kontoauszüge zum 31.12.2017 nachgewiesen. Saldenbestätigungen der Banken werden nicht eingeholt.	70.450.998,89	58.423.691,11
	<i>Sparkasse Coburg-Lichtenfels Girokonto</i>	57.321,67	22.470,27
	<i>Hypovereinsbank Girokonto</i>	9.642,60	16.650,03
	<i>VR-Bank Coburg eG Girokonto</i>	51.512,26	111.161,90
	<i>Postbank Nürnberg Girokonto</i>	24.661,10	21.809,54
	<i>SPK-TG Sparkasse Coburg-Lichtenfels Tagesgeldkonto</i>	3.407.707,88	7.624.990,49
	<i>VRB-TG VR-Bank Coburg Tagesgeld</i>	14.700.417,77	45.410.417,77
	<i>Termingeld Kasse</i>	47.000.000,00	0,00
	<i>Festgeldguthaben Legate</i>	939.861,90	998.494,36
	<i>Bausparguthaben</i>	4.259.873,71	4.217.696,75
b)	Bargeld / Kassenbestand	48.000,00	47.850,00
	<i>Bestand in Barkassen</i>	32.350,00	32.200,00
	<i>Hand- und Wechselgeldvorschüsse</i>	15.650,00	15.650,00
	Summe Umlaufvermögen	83.883.400,82	69.778.553,92
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung Vor dem Bilanzstichtag 31.12.2017 gezahlte Aufwendungen des Jahres 2018, insbesondere die Beamtenbesoldung für Januar, Sozialleistungen, diverse Mieten und Transferleistungen.	1.282.231,38	1.078.985,89
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen) In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind im hinteren Teil des Jahresabschlusses abgedruckt. <div>VR-Bank Coburg eG Abwicklungskonto nicht rechtsfähige Stiftungen99,94138,69</div> <div>Festgeldguthaben Wilhelm-Feyler-Stiftung43.306,5443.312,24</div> <div>Festgeldguthaben Mathilde u. August Sommer -Stiftung9.206,739.206,73</div> <div>Festgeldguthaben Rienäcker-Stiftung230.247,47230.151,43</div> <div>Festgeldguthaben Geschwister-Weinert-Stiftung23.754,7923.754,79</div> <div>Festgeldguthaben Emmi-Hansen-Buhl-Stiftung180.787,46150.930,14</div> <div>Festgeldguthaben Irmgard-Schwanert-Stiftung306.713,95306.586,12</div> <div>Festgeldguthaben Johann-Strauss-Stiftung96.901,1396.810,78</div> <div>Festgeldguthaben Edith-Seifarth-Stiftung499.626,79499.759,79</div>	1.390.644,80	1.360.650,71
F.	Sanierungstreuhandvermögen Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Zum Bilanzstichtag ist das Sanierungstreuhandvermögen der Stadt Coburg noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2017 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Hieran wird kontinuierlich gearbeitet.		
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	529.990.988,84	513.083.963,88
A.	PASSIVA Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition) Unter dieser Bilanzposition wird der Wert ausgewiesen, der sich als Saldogröße zwischen dem gemeindlichen Vermögen (Aktiva) und den gemeindlichen Schulden (übrige Passiva) ergibt. Wenn ein vorgetragener Jahresfehlbetrag nicht innerhalb von drei Jahren ausgeglichen werden kann, muss dieser gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht werden. Den bis zum 31.12.2016 als Sondervermögen ausgewiesenen optimierten Regiebetrieb „Schlachthof“ hat die Stadt Coburg zum 01.01.2017 in die kommunale Bilanz zurückgeführt, hieraus resultiert die Erhöhung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 407.022,26 €.	370.584.697,66	370.177.675,40
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen Ausweis von Zuwendungen Dritter, die nur die Finanzierung von Investitionen entlasten oder allgemein die Finanzkraft fördern sollen, weswegen eine ertragswirksame Auflösung unterbleibt.	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
IV.	Ergebnisvortrag Da bisher kein gesonderter Verwendungsbeschluss gefasst wurde, wird das jeweilige Jahresergebnis vorgetragen. Negative Jahresergebnisse dürfen maximal drei Jahre vorgetragen werden und sind anschließend gegen das Eigenkapital zu buchen. Die negativen Vorträge bis einschließlich 2013 sind bereits durch die positiven Ergebnisse der Jahre 2015 und 2016 ausgeglichen. Durch das positive Jahresergebnis 2017 wird in der Folgebilanz dieser negative Ergebnisvortrag komplett ausgeglichen. Der verbleibende Überschuss wird nach Feststellung des Jahresabschlusses und Beschluss des Stadtrates in die Ergebnisrücklage umgeschichtet. <div>Die Summe von -16.653.116,18 € ergibt sich aus folgenden Vorträgen:<div>Vorträge bis einschl. 2013-8.121.429,20 €</div><div>Vortrag aus 2014-16.053.280,23 €</div><div>Vortrag aus 20151.074.199,90 €</div><div>Vortrag aus 20167.807.295,08 €</div><div>In Summe ohne Schlachthof-15.293.214,45 €</div><div>hinzu kommen die Schlachthofvorträge¹⁾-1.359.901,73 €</div><div>In Summe-16.653.116,18 €</div></div> ¹⁾ Den bis zum 31.12.2016 als Sondervermögen ausgewiesenen optimierten Regiebetrieb „Schlachthof“ hat die Stadt Coburg zum 01.01.2017 in die kommunale Bilanz zurückgeführt, hieraus resultiert die Erhöhung des negativen Ergebnisvortrages in Höhe von -1.359.901,73 €.	-16.653.116,18	-23.100.509,53
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung (Stadt Coburg ohne Stiftungen zzgl. Landestheater) des Haushaltsjahres.	22.324.293,18	7.807.295,08
	Summe Eigenkapital	376.255.874,66	354.884.460,95

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
B.	Sonderposten Die Sonderposten stellen eine Finanzierungsform der Aktivseite dar.		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen Für erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und die für die Anschaffung beziehungsweise Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen.	38.523.089,31	36.583.269,89
a)	Nicht aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen	1.871.260,85	1.871.260,85
	vom Bund	4.053,00	4.053,00
	vom Land	1.655.641,40	1.655.641,40
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.802,00	1.802,00
	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	80.000,00	80.000,00
	von privaten Unternehmen	127.510,45	127.510,45
	von übrigen Bereichen	2.254,00	2.254,00
b)	Aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzungsdauer des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar.	36.651.828,46	34.712.009,04
	vom Bund	649.301,64	772.619,31
	vom Land	29.289.097,06	28.570.627,84
	von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	1.842.431,45	1.872.147,54
	von der gesetzl. Sozialversicherung	2.190,82	2552,93
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	737.531,32	692.017,38
	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	317.854,78	286.015,98
	von privaten Unternehmen	1.037.070,24	1.053.841,96
	von übrigen Bereichen	2.776.351,15	1.462.186,10
II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.791.273,90	13.341.445,92
a)	Nicht aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Grunderwerb	7.931.410,71	7.461.946,32
b)	Aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Herstellkosten	6.859.863,19	5.879.499,60
III.	Sonstige Sonderposten aus Zuwendungen und dergleichen für teilweise konsumtive und investive Verwendung	964.297,16	1.161.909,36
a)	Investitionspauschale (2017: Zugang 381.506 €, Verwendung: 381.506 €)	0,00	0,00
b)	Stellplatzablässe (2017: Zugang 11.400 €, Verwendung: 142.709,74 €)	40.390,26	171.700,00
c)	Grabpflege- und Vorsorgelegate (2017: Verwendung: 66.302,46 €)	923.906,90	990.209,36
IV.	Sonderposten für Gebührenaussgleich für die ertragswirksame Antizipation des künftigen Gebührenausschleichs	0,00	0,00
V.	Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht wurden	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	54.278.660,37	51.086.625,17
C.	Rückstellungen Im Unterschied zu Verbindlichkeiten werden mit Rückstellungen Aufwendungen erfasst, die wahrscheinlich oder sicher, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts nach unbestimmt sind.		
I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.072.562,00	54.637.982,00
1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 KommHV-Doppik. Die Stadt Coburg ist Mitglied im Versorgungsverband. Durch die Umlagezahlung an den Versorgungsverband und die Bildung von Rückstellungen wird der Ergebnishaushalt während des aktiven Dienstes der Versorgungsberechtigten zusätzlich belastet.	53.985.138,00	52.981.020,00
	Pensionsrückstellungen für Aktive	15.373.958,00	14.787.862,00
	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	30.004.905,00	29.697.282,00
	Beihilferückstellungen für Aktive	1.993.230,00	1.945.831,00
	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.613.045,00	6.550.045,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 KommHV-Doppik Die Rückstellungsbeträge werden durch einen externen Gutachter ermittelt.	1.087.424,00	1.656.962,00

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR												
II.	Umweltrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Nr. 3 KommHV-Doppik Der Rückstellungsbetrag wurde durch die Fachdienststelle ermittelt.	931.095,38	960.026,25												
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	0,00	0,00												
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	931.095,38	960.026,25												
	<table><tr><td></td><td>31.12.2016</td><td>31.12.2017</td></tr><tr><td>GWS-Anlagen</td><td>200.617,38 €</td><td>151.686,51 €</td></tr><tr><td>Altablagerungen</td><td>111.812,23 €</td><td>131.812,23 €</td></tr><tr><td>Ehem. Hausmülldeponie</td><td>647.596,64 €</td><td>647.596,64 €</td></tr></table>		31.12.2016	31.12.2017	GWS-Anlagen	200.617,38 €	151.686,51 €	Altablagerungen	111.812,23 €	131.812,23 €	Ehem. Hausmülldeponie	647.596,64 €	647.596,64 €		
	31.12.2016	31.12.2017													
GWS-Anlagen	200.617,38 €	151.686,51 €													
Altablagerungen	111.812,23 €	131.812,23 €													
Ehem. Hausmülldeponie	647.596,64 €	647.596,64 €													
III.	Instandhaltungsrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 KommHV-Doppik Es wurde keine Rückstellung gebildet, da Voraussetzung für die Rückstellungsbildung ist, dass die im Haushaltsjahr unterlassenen Instandhaltungen im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden, wobei die einzelne Maßnahme am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein muss.	0,00	0,00												
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik	2.130.500,00	300.933,28												
a)	Finanzausgleichsrückstellungen Diese Rückstellung soll die Schwankung im Bereich der Bezirksumlage ausgleichen. Rückstellungszuführung 2016 zum Ausgleich der höheren Umlagenbelastung in 2018 mit 200.000 € Rückstellungszuführung 2017 zum Ausgleich der höheren Umlagenbelastung in 2019 mit 1.025.000 €	2.125.000,00	200.000,00												
b)	Steuerrückstellungen Für erwartete Steuernachzahlungen im Bereich „Krematorium“	5.500,00	100.933,28												
V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 KommHV-Doppik. Es wurde keine Rückstellung gebildet, da die Voraussetzungen weiterhin nicht vorlagen.	0,00	0,00												
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00												
b)	Rückstellungen für Gewährverträge und Ähnliches	0,00	0,00												
c)	Rückstellungen für Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00												
VI.	Sonstige Rückstellungen Sonstige Rückstellungen sind nur zu bilden, wenn diese wesentlich sind, gem. § 74 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Doppik. Als wesentlich werden Aufwendungen von über 10.000 € angesehen.	12.919.224,16	20.801.196,76												
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden Urlaubsrückstellungen Überstundenrückstellungen Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung nach TVöD	1.430.224,16 444.567,23 432.680,21 552.976,72	1.445.238,09 386.940,77 380.092,04 678.205,28												
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00												
c)	Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten Rückstellung für Prüfungskosten Rückstellung für Sondersachverhalt Gewerbesteuer Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2017 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 11,4 Mio. € zurückgestellt.	11.489.000,00 60.000,00 11.429.000,00	19.355.958,67 45.000,00 19.310.958,67												
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00												
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00												
	Summe Rückstellungen	71.053.381,54	76.700.138,29												

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Es wurden keine neuen Kredite aufgenommen. Die aufgenommenen Kredite haben eine Laufzeit von 5 Jahren und mehr, mit festem Zins.	17.800.603,20	19.394.747,73
	<i>Investitionskredite vom Land</i>	42.759,83	46.832,19
	<i>Investitionskredite von Kreditinstituten</i>	17.757.843,37	19.347.915,54
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	352.521,54	373.213,70
a)	<i>Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden</i>	0,00	0,00
b)	<i>Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften</i>	0,00	0,00
c)	<i>Leasinggeschäfte und Ähnliches</i>	0,00	0,00
d)	<i>ÖPP-/PPP-Projekte</i>	0,00	0,00
e)	<i>Leibrentenverträge</i>	352.521,54	373.213,70
f)	<i>Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen</i>	0,00	0,00
g)	<i>Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte</i>	0,00	0,00
h)	<i>Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge</i>	0,00	0,00
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.679.087,20	1.233.556,42
a)	<i>gegenüber Sondervermögen</i>	10.876,53	9.967,86
b)	<i>gegenüber verbundenen Unternehmen</i>	430.004,08	269.329,28
c)	<i>gegenüber Beteiligungen</i>	365,11	183,54
d)	<i>gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich (einschl. Sicherheitseinbehalte)</i>	68.444,83	64.844,39
	<i>gegenüber Bund</i>	1.493,55	2.000,82
	<i>gegenüber Land</i>	8.215,57	6.324,74
	<i>gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	10.446,49	1.497,03
	<i>gegenüber sonst. öffentlichen Sonderrechnungen</i>	48.289,22	55.021,80
e)	<i>gegenüber sonstigen privaten Bereich (einschl. Sicherheitseinbehalte)</i>	1.169.396,65	889.231,35
	<i>gegenüber Kreditinstituten</i>	106,91	661,32
	<i>gegenüber sonstigem inländischen Bereich</i>	1.143.639,55	853.738,96
	<i>gegenüber sonst. ausl. Bereich</i>	0,00	6.051,13
	<i>Sicherheitseinbehalte gegenüber sonstigem inländischen Bereich</i>	24.430,94	28.779,94
	<i>Sicherheitseinbehalte gegenüber sonstigem ausländischen Bereich</i>	1.219,25	0,00
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	804.658,24	602.353,08
a)	<i>gegenüber öffentlichen Bereich</i>	168.277,17	56.348,16
b)	<i>gegenüber privatem Bereich</i>	636.381,07	546.004,92
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten Enthalten sind Passiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 2.277.546,88 €. Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2017 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren.	3.863.100,15	5.157.868,39
a)	<i>aus ausstehender zweckgerechter Verwendung von Zuwendungen, Beiträgen u.ä. Entgelten</i>	701.680,78	2.132.496,10
b)	<i>Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen und privaten Bereichen</i>	3.161.419,37	3.025.372,29
	Summe Verbindlichkeiten	24.499.970,33	26.761.739,32
E.	Passive Rechnungsabgrenzung Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag 31.12.2017 erhaltene Zahlungen ausgewiesen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierbei handelt es sich überwiegend um vereinnahmte Friedhofsgebühren für Grabnutzungsrechte, die Erträge in Folgejahren darstellen.	2.512.457,14	2.290.349,44
F.	Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen) In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbstständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbstständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind abgedruckt.	1.390.644,80	1.360.650,71

Bezeichnung		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
G.	Sanierungstreuhandkapital Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Zum Bilanzstichtag ist das Sanierungstreuhandvermögen der Stadt Coburg noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2017 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Hieran wird kontinuierlich gearbeitet.		
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	529.990.988,84	513.083.963,88

I. Allgemeines

Ziel der Ergebnisrechnung nach dem neuen Rechnungswesen ist es, über Erträge und Aufwendungen das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch sowie den tatsächlichen Werteverzehr über Abschreibungen vollständig abzubilden. Dazu sind die IST - Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres sowie die fortgeschriebenen Haushaltsansätze aufzuzeigen. Weiterhin ist ein Plan-IST-Vergleich anzufügen, durch den die Differenz zwischen den fortgeschriebenen Ansätzen und den IST-Ergebnissen ausgewiesen wird.

II. Ertrags- und Aufwandslage

1. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und enthält damit sämtliche Aufwendungen und Erträge.

Bezeichnung		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S1	= Ordentliche Erträge	172.993.434,83	160.056.100	180.601.447,47	20.545.347
S2	= Ordentliche Aufwendungen	164.139.277,43	165.996.800	166.671.348,12	674.548
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.854.157,40	-5.940.700	13.930.099,35	19.870.799
17	+ Finanzerträge	1.718.194,89	1.099.300	2.682.952,81	1.583.653
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.490.155,83	2.230.100	2.170.542,62	-59.557
S4	= Finanzergebnis	-3.771.960,94	-1.130.800	512.410,19	1.643.210
S5	= Ordentliches Ergebnis	5.082.196,46	-7.071.500	14.442.509,54	21.514.010
S6	= Außerordentliches Ergebnis	2.723.822,59	7.000.000	7.881.958,67	881.959
S7	= Jahresergebnis	7.806.019,05	-71.500	22.324.468,21	22.395.968

Die Ergebnisrechnung der Stadt Coburg schließt im Berichtsjahr 2017 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 22.324.468,21 € ab.

Ertragsstruktur

Bezeichnung		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.586.079,93	95.181.600	113.619.209,94	18.437.610
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.839.452,45	28.320.400	28.218.633,94	-101.766
3	+ Sonstige Transfererträge	4.406.438,36	2.920.700	1.822.656,80	-1.098.043
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.995.203,28	2.849.900	2.821.360,93	-28.539
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.478.271,30	2.420.600	2.494.840,62	74.241
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.543.740,86	4.573.000	4.952.647,21	379.647
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.410.488,85	17.864.000	17.800.160,81	-63.839
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.196.052,81	5.546.400	8.456.531,58	2.910.132
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	537.706,99	379.500	415.405,64	35.906
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge	172.993.434,83	160.056.100	180.601.447,47	20.545.347
17	+ Finanzerträge	1.718.194,89	1.099.300	2.682.952,81	1.583.653
19	+ Außerordentliche Erträge	5.105.079,10	7.000.000	7.881.958,67	881.959
	Summe Erträge	179.816.708,82	168.155.400	191.166.358,95	23.010.959

Die ordentlichen Erträge sind durch Steuern und ähnliche Abgaben, die 63 % (Vorjahr 59 %) der ordentlichen Erträge ausmachen, geprägt.

Aufwandsstruktur

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	49.926.275,51	49.972.800	49.668.797,00	-304.003
12 - Versorgungsaufwendungen	1.040.728,86	1.302.500	1.319.189,91	16.690
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.296.540,38	20.910.600	19.294.488,68	-1.616.111
14 - Planmäßige Abschreibungen	11.768.271,26	11.781.900	11.129.137,18	-652.763
15 - Transferaufwendungen	65.969.770,53	65.130.200	70.353.368,56	5.223.169
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.137.690,89	16.898.800	14.906.366,79	-1.992.433
S2 = Ordentliche Aufwendungen	164.139.277,43	165.996.800	166.671.348,12	674.548
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.490.155,83	2.230.100	2.170.542,62	-59.557
20 - Außerordentliche Aufwendungen	2.381.256,51	0	0,00	0
Summe Aufwendungen	172.010.689,77	168.226.900	168.841.890,74	614.991

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen, die 42 % (Vorjahr 40 %) der ordentlichen Aufwendungen betragen, bestimmt. Gefolgt von den Personalaufwendungen die 31 % (Vorjahr 31 %) der ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

2. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Kommune ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen zu ermitteln.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
S1 Ordentliche Erträge	172.993.434,83	160.056.100	180.601.447,47	20.545.347
S2 ./ Ordentliche Aufwendungen	164.139.277,43	165.996.800	166.671.348,12	674.548
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.854.157,40	-5.940.700	13.930.099,35	19.870.799

3. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Es zeigt auf, wie Fremdkapital sich durch Zinsaufwendungen auf das Jahresergebnis auswirkt.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
17 Finanzerträge	1.718.194,89	1.099.300	2.682.952,81	1.583.653
18 ./ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.490.155,83	2.230.100	2.170.542,62	-59.557
S4 = Finanzergebnis	-3.771.960,94	-1.130.800	512.410,19	1.643.210

4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen) und dem Finanzergebnis (Saldo der Finanzerträge sowie Zinsen) zusammen. Es bildet das wirtschaftliche Verhalten der Kommune ab.

Bezeichnung		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.854.157,40	-5.940.700	13.930.099,35	19.870.799
S4	+ Finanzergebnis	-3.771.960,94	-1.130.800	512.410,19	1.643.210
S5	= Ordentliches Ergebnis	5.082.196,46	-7.071.500	14.442.509,54	21.514.010

5. Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen.

Bezeichnung		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Planansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
19	Außerordentliche Erträge	5.105.079,10	7.000.000	7.881.958,67	881.959
20	./. Außerordentliche Aufwendungen	2.381.256,51	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis	2.723.822,59	7.000.000	7.881.958,67	881.959

Das außerordentliche Ergebnis resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt. Die im Haushaltsjahr 2012 vereinnahmte Gewerbesteuerzahlung stellt einen außerordentlichen Geschäftsvorfall nach § 82 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KommHV-Doppik dar, da sie für die Beurteilung der Ertragslage der Stadt von wesentlicher Bedeutung ist. Korrespondierend hierzu ist auch die Passivierung der Rückstellung als außerordentlicher Aufwand zu behandeln. Dies gilt entsprechend auch für die Auflösung (§ 74 Abs. 2 KommHV-Doppik). Nach Entscheidung im Klageverfahren sind die zu viel erhaltenen Einnahmen zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattungen. 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens zumindest ein Teil des Sondertatbestandes abschließend entschieden. Demnach wurde Gewerbesteuer i.H.v. ca. 5,9 Mio. € zu Recht gefordert und verbleibt bei der Stadt. Aktuell offen und zur Entscheidung im Revisionsverfahren vor dem BFH ist noch eine Summe i.H.v. ca. 7,4 Mio. €. Unter Hinzurechnung der Erstattungs- und Nachzahlungszinsen und unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuermulage sind hierfür zum Jahresabschluss 2017 noch 11,4 Mio. € zurückgestellt.

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

	31.12.2016	31.12.2017
Jahresergebnis der Stiftungen	-1.276,03 €	175,03 €
Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen	7.807.295,08 €	22.324.293,18 €
Jahresergebnis Stadt Coburg mit Stiftungen	7.806.019,05 €	22.324.468,21 €

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	<p>Steuern und ähnliche Abgaben</p> <p>Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbsteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus werden hier die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und am Einkommenssteuerersatz, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und die Hundesteuer gebucht. Wie im Vorjahr hat auch in 2017 das Gewerbesteueraufkommen das Ergebnis maßgeblich beeinflusst. Die Steuerhebesätze betrugen im Haushaltsjahr 2017 für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) 310 v. H., für die Grundsteuer B (Grundstücke) 310 v. H. sowie für die Gewerbsteuer 310 v. H.</p> <p>Grundsteuer A</p> <p>Grundsteuer B</p> <p>Gewerbsteuer</p> <p>Entgegen der Prognose erhöhtes Gewerbesteueraufkommen durch die positive konjunkturelle Entwicklung und Zunahme der steuerlichen Unternehmensgewinne</p> <p>Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer</p> <p><i>Im Gegensatz zur Steuerschätzung vermehrtes Gesamtaufkommen an Einkommensteuer aus dem Anstieg der steuerlichen Bemessungsgrundlage.</i></p> <p>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</p> <p>Hundesteuer</p> <p>Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (<i>Einkommensteuerersatzleistung</i>)</p> <p>Leistungen wegen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende</p> <p><i>Belastungsausgleich nach Art. 5 AGSG für ausgleichsfähige Belastungen. Eine Zuweisung steht in Abhängigkeit der verfügbaren Zuweisungsmasse des Freistaats Bayern. In 2017 keine Zuweisung.</i></p>	102.586.079,93	95.181.600		95.181.600	113.619.209,94	18.437.610
		28.911,60	25.800		25.800	26.873,04	1.073
		4.922.693,76	5.034.400		5.034.400	4.917.222,87	-117.177
		68.121.070,67	58.600.000		58.600.000	76.084.120,53	17.484.121
		21.949.615,00	22.545.700		22.545.700	23.709.206,00	1.163.506
		5.624.858,00	7.021.200		7.021.200	7.047.071,00	25.871
		94.301,90	92.000		92.000	95.097,50	3.098
		1.733.650,00	1.752.500		1.752.500	1.739.619,00	-12.881
		110.979,00	110.000		110.000	0,00	-110.000
2	<p>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</p> <p>Zuwendungen sind allgemeine Finanzhilfen von einer Organisation zugunsten einer anderen Organisation. Es handelt sich dabei in der Erfolgsrechnung um die Übertragungen von Finanzmitteln zur Finanzierung konsumtiver Aufwendungen (nicht für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) z. B. Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Allgemeine Umlagen, die vom Land oder von anderen Gemeinden (oder Gemeindeverbänden) für einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Schlüsselzuweisungen hat die Stadt Coburg wie in den Vorjahren auch im Jahr 2017 aufgrund ihrer Finanzkraft nicht erhalten.</p> <p>Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land</p> <p>u. a. Finanzzuweisung nach Einwohnerstand, staatliche ÖPNV-Zuweisung, Überlassung der Verwarnungs- und Bußgelder der Kommunalen Verkehrsüberwachung, Zuweisung nach Abwasserabgabengesetz</p> <p>Überlassung des Aufkommens an der Grunderwerbsteuer</p> <p>Verwarnungs- und Bußgelder - übertragener Wirkungskreis (<i>Überlassung des Aufkommens</i>)</p> <p>Betriebskostenförderung für Kinder unter 3 Jahren</p>	26.839.452,45	28.320.400		28.320.400	28.218.633,94	-101.766
		1.825.685,00	2.014.600		2.014.600	2.001.711,95	-12.888
		1.641.302,36	1.400.000		1.400.000	1.527.517,76	127.518
		33.316,50	38.800		38.800	20.017,45	-18.783
		498.627,68	500.000		500.000	552.730,93	52.731

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
		Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
<u>Sonstige allgemeine Zuweisungen für laufende Zwecke:</u>						
von Gemeinden <i>Vertraglicher Anteil der Gemeinden Ahorn, Lautertal, Niederfüllbach, Dörfles-Esbach und vom Landkreis Coburg für den Nachbarortslinienverkehr</i>	307.315,57	310.000		310.000	326.446,57	16.447
vom Bund <i>u.a. aus ESF-Bundesförderprogramm „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)“, Kindertageseinrichtungen, Projekt „Demokratie Leben“, Sanierung Innenbeleuchtung, meist erfolgt die Förderung zeitverzögert, dies bedeutet, dass die Aufwendungen hierzu bereits in Vorjahren liegen.</i>	125.133,67	166.500		166.500	339.499,33	172.999
vom Land <i>u.a. Landesfördermittel für das Landestheater (5,3 Mio. €), für die Schülerbeförderung, die Versorgung mit Schulbüchern, das staatliche Schulamt, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem BayKiBiG, die Altlastensanierung nach dem FAG, städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen, für die Helmaufsicht, die Vereinspauschale, die Stadtbiotopkartierung, das staatl. Wasserwirtschaftsamt</i>	12.052.278,81	12.630.600		12.630.600	12.224.919,90	-405.680
vom Land für Kooperation - WiKo <i>Landesfördermittel aus dem Europäischen Sozialfond (ESF) für Berufsintegrationsjahr (BIJ), tatsächlich geringere Klassenzahl als geplant</i>	157.006,52	250.800		250.800	134.819,33	-115.981
von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>z.B. vom Bezirk für Eigenproduktionen des Landestheaters (200 T €), von Gemeinden für Gastkinder in städtischen Kindertagesstätten, vom Landkreis für die Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen, Zuschuss aus Kostenbeteiligung ARGE ÖPNV an Radwegebeschilderung über LEADER Förderung</i>	289.162,08	555.900		555.900	303.102,92	-252.797
von der gesetzl. Sozialversicherung <i>Kassenartenübergreifende Gemeinschaftsförderung der Selbsthilfekonktakstelle, Erstattungen von Krankenkassen bei Beschäftigungsverboten</i>	149.467,19	122.000		122.000	195.249,73	73.250
von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen <i>Interner Zuschuss an Landestheater Coburg (7,4 Mio. €), Nachbewilligung (300 Tsd.) gem. Beschluss Stadtrat vom 14.12.2017 wegen überplanmäßigen Abweichungen im Jahr 2017 aufgestockt (das Landestheater befindet sich in einem eigenem Rechnungskreis)</i>	6.970.450,00	7.092.600		7.092.600	7.392.600,00	300.000
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>Erstattungen der Agentur für Arbeit für 1-€-Jobs und bei Altersteilzeitverträgen</i>	59.554,58	70.100		70.100	58.888,68	-11.211
von privaten Unternehmen <i>Spendenmittel von Banken und regionalen Unternehmen für Theaterproduktionen und Spendenmittel für sonstige kulturelle, schulische und soziale Zwecke</i>	198.410,99	76.800		76.800	65.620,36	-11.180
von übrigen Bereichen <i>Spendenmittel von Stiftungen und Privatpersonen für kulturelle, schulische und soziale Zwecke</i>	315.247,61	224.300		224.300	238.411,64	14.112
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende <i>Erstattungssatz von 48,8 % (Vorjahr 40,9%, Vorvorjahr 34,7 %)</i>	2.216.493,89	2.867.400		2.867.400	2.837.097,39	-30.303

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
3	+ Sonstige Transfererträge Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Es handelt sich um die Erstattung von Kosten/Aufwendungen von sozialen Leistungen in und außerhalb von Einrichtungen, die die Stadt Coburg von anderen Sozialleistungsträgern ersetzt bekommt, auch um Erstattungen von Unterhaltsverpflichteten und um die Rückzahlung gewährter Hilfen. Die Mehrerträge 2016 ergaben sich hauptsächlich aus der Leistungserstattung im Bereich Asyl, daneben noch aus Kostenerstattung für unbegleitete Minderjährige und im Bereich der jungen Volljährigen, doch alles dies führt korrespondierend auch zu Mehraufwendungen. Die Erstattungen des Bezirks für UMF (unbegleitete minderjährige Flüchtlinge) liegt 2017 weit unter den Planwerten. Kostenerstattungen sind davon abhängig, wo die Flüchtlinge zum Clearing aufschlagen und wer die Zuständigkeit bekommt.	4.406.438,36	2.920.700		2.920.700	1.822.656,80	-1.098.043
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z. B. Passgebühren oder Genehmigungsgebühren, erfasst. Auch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben sowohl für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen als auch für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen werden hier erfasst.	2.995.203,28	2.849.900		2.849.900	2.821.360,93	-28.539
	Verwaltungsgebühren	1.273.815,51	1.221.900		1.221.900	1.249.940,10	28.040
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.721.387,77	1.628.000		1.628.000	1.571.420,83	-56.579
5	+ Auflösung von Sonderposten (SoPo) Den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten stehen Abschreibungen gegenüber. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam. Sonderposten verteilen den Zuwendungsbetrag korrespondierend zum Aufwand aus Abschreibungen des damit finanzierten Vermögens. aus der Auflösung von SoPo aus Zuweisungen:	2.478.271,30	2.420.600		2.420.600	2.494.840,62	74.241
	vom Bund	117.823,95	222.100		222.100	130.133,82	-91.966
	vom Land (einschl. Investitionspauschale)	1.583.516,53	1.421.800		1.421.800	1.485.558,85	63.759
	von Gemeinden (GV)	29.716,09	27.900		27.900	29.716,09	1.816
	vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.054,49	700		700	4.167,63	3.468
	von verbundenen Unternehmen	74.127,79	1.200		1.200	79.566,06	78.366
	von privaten Unternehmen	45.365,88	56.400		56.400	47.036,05	-9.364
	von übrigen Bereichen	82.986,44	157.900		157.900	101.864,75	-56.035
	aus der Auflösung von sonstigen SoPo:						
	aus SoPo Stellplatzablöse	0,00	0		0	25.177,31	25.177
	aus SoPo Legate	22.374,08	50.000		50.000	66.302,46	16.302
	aus der Auflösung von SoPo aus Beiträgen:						
	aus SoPo für Beiträge	518.306,05	482.600		482.600	525.317,60	42.718

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.543.740,86	4.573.000		4.573.000	4.952.647,21	379.647
	Die Stadt beschafft ihre Finanzmittel auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen, wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z. B. bei Eintrittsgeldern, beim Verkauf, bei Erträgen aus Miete, Pacht, Erbbaurecht.						
	Mieten	1.879.159,42	1.816.400		1.816.400	1.853.866,42	37.466
	Pachten	100.210,79	100.000		100.000	105.890,12	5.890
	Jagdpachten	1.528,77	1.200		1.200	662,57	-537
	Erbbauzins	121.910,55	120.000		120.000	119.149,10	-851
	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte und vermischte Einnahmen	254.606,46	341.000		341.000	415.406,68	74.407
	Erträge aus dem Verkauf (Verkaufserlöse)	186.953,82	234.400		234.400	180.565,34	-53.835
	Erträge aus Kartenverkäufen im Landestheater, der Ansatz wurde nicht erreicht, dafür wurde der Ansatz bei den Kartenverkäufen der Vorverkaufsstellen weit überschritten.	1.420.366,40	1.490.000		1.490.000	1.245.210,60	-244.789
	Erträge aus Gastspielen – Landestheater, es haben mehr Gastspiele stattgefunden als geplant	120.591,43	80.000		80.000	175.144,48	95.144
	Erträge aus Kartenverkäufen der Vorverkaufsstellen (Neue Presse, AWO, etc.) – Landestheater, Zunahme der Kartenvorverkäufe aus dem Internet-Ticketing (Fa. Eventris), hieraus resultieren aber auch Mehraufwendungen für Gebühren	312.248,22	240.000		240.000	704.772,90	464.773
	Garderobenentgelt - Landestheater	46.165,00	50.000		50.000	51.979,00	1.979
	Erträge aus dem Leuchtturm Sponsoring (19 % USt.) - Landestheater	100.000,00	100.000		100.000	100.000,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.410.488,85	17.864.000		17.864.000	17.800.160,81	-63.839
	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt durch die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt grundsätzlich ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen der Stadt, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet sondern pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushalts erhoben werden.						
	vom Bund	20.660,08	39.800		39.800	41.205,21	1.405
	u. a. Erstattung für Bundestagswahl, Entschädigung für Nutzungseinschränkung an städtischen Grundstücken von der Bundesstraßenverwaltung, Kriegsopferfürsorgeleistungen						
	vom Land	5.540.366,51	5.842.500		5.842.500	4.866.616,80	-975.883
	u. a. Erstattung für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII und der Hilfen an Asylbewerber nach dem AsylbLG (100%ige Erstattung der Aufwendungen), Erstattung für Wahlen, ein Unterschreiten der Ansätze zieht korrespondierend auch geringere Aufwendungen nach sich						
	von Gemeinden	858.235,28	547.100		547.100	549.497,14	2.397
	u. a. Erstattung der Umkreisgemeinden für die Schülerbeförderung und das Anrufsammeltaxi, Erstattung des Bezirks Oberfranken für Jugendhilfeleistungen nach dem SGB VIII, Erstattung des Landkreises Coburg für die Arbeitsgemeinschaft ÖPNV						
	aus Gastschulbeiträgen	2.987.672,84	2.823.000		2.823.000	3.070.642,37	247.642
	Gastschulbeiträge für auswärtige Schülerinnen und Schüler an den städtischen Schulen						
	von Zweckverbänden	590.669,87	503.700		503.700	580.777,15	77.077
	hauptsächlich vom Zweckverband Zulassungsstelle						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	von der gesetzlichen Sozialversicherung	67.321,72	6.600		6.600	29.533,51	22.934
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen Personalkostenerstattung vom Kommunalunternehmen CEB für das gestellte Personal, Personalkostenerstattung von den SÜC für das gestellte Personal im Hallen- und Freibad Aquaria und sonstige Kostenumlagen von KU CEB, SÜC, Tourismus Coburg, Kongresshaus Rosengarten, Landestheater und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für städtische Dienstleistungen, in 2017 geringere Einnahmen aus der Parkraumbewirtschaftung durch den CEB	6.767.769,48	6.778.400		6.778.400	6.037.533,41	-740.866
	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen u. a. Personalkostenerstattung vom Jobcenter Coburg für das gestellte Personal	1.419.863,45	1.217.200		1.217.200	1.400.331,70	183.132
	Erträge aus Kostenerst. und -umlagen von priv. Unternehmen u.a. Ansatzüberschreitung 2017 durch die Erstattung von Ersatzvornamekosten im Bereich Altlastensanierung und durch die Erstattungsleistung aus dem Verwaltungsstreit über den Wasserschaden im Landestheater, sowie die Erstattung für den Schaden am Feuerwehrfahrzeug, sowie sonstige Erstattungen aus Versicherungsschäden und Vertretungshonorare im Landestheater, korrespondierend dazu erhöhen sich auch die Aufwendungen, jedoch meist zeitversetzt	103.513,10	53.100		53.100	1.151.301,11	1.098.201
	von übrigen Bereichen u.a. Erstattung von Ersatzvornamekosten, Bestattungsleistungen und Abschiebekosten durch Privatpersonen	54.416,52	52.600		52.600	72.722,41	20.122
8	+Sonstige ordentliche Erträge Als Auffangposten sind hier alle Erträge der Stadt, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, zu erfassen. Auch Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, da auch der Abgang der Vermögensgegenstände in der Ergebnisrechnung abgebildet wird (Bruttoprinzip). Die ertragswirksame Änderung von Bestandskonten gehört dazu und sonstige nicht zahlungswirksame Erträge fallen hierunter.	10.196.052,81	5.546.400		5.546.400	8.456.531,58	2.910.132
	Konzessionsabgaben	2.142.754,06	2.044.600		2.044.600	2.011.610,81	-32.989
	Erträge aus der Veräußerung v. Grundstücken und Gebäuden wegen Verkaufs von städtische Liegenschaften sowie von Grundstücken in Gewerbe- und Baugebieten (Bruttobuchungsprinzip)	2.551.904,70	1.714.500		1.714.500	5.297.520,96	3.583.021
	Erträge aus der Veräußerung v. beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von GWG Vermögensgegenstände mit Inventarisierung	59.676,54	55.300		55.300	69.024,33	13.724
	Erträge aus der Veräußerung v. beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von GWG Vermögensgegenstände ohne Inventarisierung	30,00	100		100	1.645,50	1.546
	Verwarnungs- und Bußgelder (eigener Wirkungskreis) und Zwangsgelder nach dem VwZVG	11.558,95	82.600		82.600	174.074,75	91.475
	Säumniszuschläge	107.793,86	77.000		77.000	83.104,35	6.104
	Weitere sonstige ordentliche Erträge Bewirtschaftungsüberschuss Sanierungstreuhand- vermögen, Entgelt aus Bürgschaftsübernahmen	201.859,33	373.300		373.300	161.809,60	-211.491

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Erträge aus Zuschreibungen Wertanpassung der Erbbaurechtsgrundstücke, Forderungszuschreibung aus dem Jobcenter wegen nicht bilanzierter Forderungen aus dem SGB II und jährlich Wertanpassung der Beteiligung an der Versorgungsrücklage beim Bayerischen Versorgungsverband und Nacherfassung bisher nicht inventarisierter Grundstücke, der Planansatz wurde nicht erreicht, da das Auflösungsverfahren des ehemaligen städtischen nicht mittels erfolgswirksamer Zuschreibung erfolgte, sondern mittels direkter Eigenkapitalveränderung	3.211.778,71	976.700		976.700	531.900,42	-444.800
	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen aus Steuerrückstellungen, der Altersteilzeitrückstellung, sowie der LOV-Rückstellung und der Pensionsrückstellung, die Auflösungen sind größtenteils nicht planbar	1.812.997,34	0		0	28.245,62	28.246
	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge aus einer Korrektur im Forderungsbestand der Stadtkasse	0,00	0		0	5.196,05	5.196
	Erträge aus Wertberichtigung auf Forderungen (nicht zahlungswirksam) hauptsächlich im sozialen Bereich	48.599,64	0		0	19.042,58	19.043
	Erträge aus 19% Wertabgabenbesteuerung für unentgeltliche Leistungen (nicht zahlungswirksam) beim Krematorium	0,00	0		0	2.049,60	2.050
	Andere sonstige ordentliche Erträge hauptsächlich aus dem Sponsoringvertrag der HUK- COBURG arena	47.099,68	222.300		222.300	71.307,01	-150.993
9	+ Aktivierte Eigenleistungen Erstellt die Stadt selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Stadt zur Herstellung von Anlagevermögen. Sofern diese Aufwendungen auch Herstellungskosten darstellen, z. B. Material- und Personalaufwand für selbst erstellte Vermögensgegenstände. Hauptanwendungsfall: Planungsleistungen des Personals im städtischen Hochbauamt, die als Herstellungskosten zum entsprechenden Vermögensgegenstand aktiviert werden. Daneben auch Leistungen des Grünflächenamtes.	537.706,99	379.500		379.500	415.405,64	35.906
10	+/- Bestandsveränderungen Erhöht sich der Bestand an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Bestandsveränderungen können sich aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben. Grundlage der Ermittlung der Veränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag. Die Stadt Coburg verfügt im Puppenmuseum über einen bilanzierten Warenbestand.	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10) Hier werden alle ordentlichen Erträge zusammen dargestellt.	172.993.434,83	160.056.100		160.056.100	180.601.447,47	20.545.347
11	- Personalaufwendungen Stadt und Landestheater einschl. Zuführung zu Rückstellungen <u>Stadt Coburg:</u> <i>Personalaufwendungen für:</i> - Beamte - Vergabebudget nach Art. 68 BayBesG - tariflich Beschäftigte	49.926.275,51 37.052.402,13 3.989.898,56 13.300,00 21.902.024,57	49.972.800 37.066.500 4.142.500 36.400 23.130.300	0 0 0 0	49.972.800 37.066.500 4.142.500 36.400 23.130.300	49.668.797,00 36.892.818,41 4.198.184,95 9.000,00 21.911.107,82	-304.003 -173.682 55.685 -27.400 -1.219.192

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	2a	2b	3	4		
- sonstige Beschäftigte	6.169,80	6.700	0	6.700	7.233,06	533	
- Schulweghelfer	38.213,28	45.400	0	45.400	37.646,81	-7.753	
- Schulbusbegleiter	6.596,75	9.400	0	9.400	7.078,88	-2.321	
Beiträge zu Versorgungskassen für:							
- Beamte	2.733.360,05	2.231.100	0	2.231.100	2.801.748,28	570.648	
- Versorgungsrücklagen für aktive Beamte	26.589,31	31.300	0	31.300	24.279,01	-7.021	
- tariflich Beschäftigte (ZVK)	1.845.889,18	1.911.000	0	1.911.000	1.938.510,03	27.510	
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung:							
- für Beschäftigte	4.426.452,36	4.582.800	0	4.582.800	4.599.027,49	16.227	
- Beiträge zur Künstlersozialversicherung	4.411,39	3.000	0	3.000	3.713,91	714	
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen	168.081,88	286.600	0	286.600	287.893,54	1.294	
Zuführung zu Rückstellungen für:							
- Pensionen	1.256.973,00	50.000	0	50.000	586.096,00	536.096	
Entspr. dem versicherungsmathematischen Gutachten musste die Pensionsrückstellung erhöht werden.							
	118.746,00	50.000	0	50.000	47.399,00	-2.601	
	0,00	50.000	0	50.000	323.685,00	273.685	
- leistungsorientierte Bezahlung (LOB)	515.696,00	500.000	0	500.000	0,00	-500.000	
Aufgrund geänderter Buchungssystematik wird erfolgswirksam nur noch die Differenz zwischen aufwandsmindernder und aufwandsbegründender Zuführung im Ergebnishaushalt abgebildet.							
- nicht genommenen Urlaub (nicht planbar)	0,00	0	0	0	57.626,46	57.626	
- nicht genommene Überstunden (nicht planbar)	0,00	0	0	0	52.588,17	52.588	
<u>Landestheater:</u>	12.873.873,38	12.906.300	0	12.906.300	12.775.978,59	-130.321	
Personalaufwendungen für:							
- tariflich Beschäftigte	8.891.257,64	9.302.600	0	9.302.600	8.900.020,20	-402.580	
- sonstige Beschäftigte (Gäste)	955.427,64	672.000	0	672.000	932.880,54	260.881	
- Aushilfen des künstlerischen Personals	18.858,15	34.000	0	34.000	51.009,59	17.010	
- Orchesterverstärkungen	152.869,62	118.000	0	118.000	80.398,45	-37.602	
- Orchesteraushilfen	63.769,15	42.000	0	42.000	74.915,15	32.915	
- Statisterie, Extra-/Kinderchor	119.076,48	152.000	0	152.000	129.343,73	-22.656	
- übriges Personal	290.895,80	123.700	0	123.700	218.281,52	94.582	
Beiträge zu Versorgungskassen für:							
- tariflich Beschäftigte	469.410,97	510.000	0	510.000	465.020,00	-44.980	
- sonstige Beschäftigte	24.075,82	25.000	0	25.000	18.992,70	-6.007	
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für:							
- tariflich Beschäftigte	1.715.447,65	1.809.000	0	1.809.000	1.739.526,63	-69.473	
- sonstige Beschäftigte	87.140,31	80.000	0	80.000	93.561,37	13.561	
- Beiträge zur Künstlersozialversicherung	27.790,24	24.500	0	24.500	26.368,70	1.869	
- Beiträge zur Versorgungsanstalt der deutschen Bühnen	9.755,80	10.000	0	10.000	10.078,90	79	
Beihilfen und Unterstützungsleistungen:							
- für Beschäftigte	2.764,50	3.500	0	3.500	3.653,82	154	
Zuführung zu Rückstellungen für:							
- leistungsorientierte Bezahlung	45.333,61	0	0	0	31.927,29	31.927	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
12	<p>– Versorgungsaufwendungen</p> <p>Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsleistungen, auch für Angehörige der ausgeschiedenen Beamten, soweit die Aufwendungen nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden. Ebenso sind weitere Aufwendungen, z. B. Beiträge zur Sozialversicherung oder Beihilfen zu berücksichtigen. Ggf. können auch zusätzlich Zuführungen zu Pensionsrückstellungen anfallen, soweit sich die Ansprüche für den Kreis der Versorgungsempfänger verändert haben, z. B. durch Veränderungen der Sterbetafeln, die zur Berechnung der Rückstellungen herangezogen werden. Die jährlichen Umlagezahlungen an Versorgungskassen für Beamte können ganz oder teilweise Aufwendungen sein. Der Wertansatz der Pensionsrückstellungen ist zum Abschlussstichtag nur dann herabzusetzen, wenn er höher ist, als es der Barwert der noch in Zukunft zu leistenden Versorgungszahlungen.</p> <p>Versorgungsaufwendungen für Beamte</p> <p>Versorgungsrücklagen für Versorgungsempfänger</p> <p>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger</p> <p>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger – Beamte (gem. Gutachten)</p> <p>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (gem. Gutachten)</p>	1.040.728,86	1.302.500	0	1.302.500	1.319.189,91	16.690
		443.092,88	400.000	0	400.000	418.704,11	18.704
		91.535,45	58.400	0	58.400	92.819,27	34.419
		506.100,53	294.100	0	294.100	437.043,53	142.944
		0,00	400.000	0	400.000	307.623,00	-92.377
		0,00	150.000	0	150.000	63.000,00	-87.000
13	<p>– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</p> <p>Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte und besondere Aufwendungen für das städtische Personal. Neben erbrachten Dienstleistungen durch Fremdfirmen sind hier auch weitere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zu erfassen, z. B. für die Schülerbeförderung oder für Lernmittel.</p> <p>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen u. a. Bauunterhalt, Wartungen und Sonderbaumaßnahmen an städtischen Gebäuden einschl. Landestheater</p> <p>Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens u. a. Unterhaltung von Straßen einschl. Straßenbeleuchtung, Brücken, Gewässer, Brunnen, Grünflächen, Spielplätze, Parkanlagen</p> <p>Unterhaltung von Verwaltungs- und Zweckausstattung u.a. Unterhaltung (wie Reparaturen, Wartung) sowie Erwerb (geringwertiger Wirtschaftsgüter) von Büro- und Geschäftsausstattung, IT-Ausstattung, auch an Schulen und Kindergärten usw. inkl. Theaterausstattung und sonstiger Ausstattung</p> <p>Aufwendungen für Mieten und Pachten u. a. Anmietung von Räumlichkeiten, Sporthallen und Sportplätzen, PKW-Stellplätzen, Datenleitungen, sowie Proberäumen und Instrumenten des Landestheaters</p> <p>Aufwendungen für Erbbauzinsen/ Nießbrauch</p> <p>Aufwendungen für Leasing Fahrzeuge</p>	20.296.540,38	20.910.600	0	20.910.600	19.294.488,68	-1.616.111
		4.535.161,79	4.292.100	0	4.292.100	3.833.585,43	-458.515
		5.771.765,89	5.691.600	0	5.691.600	4.866.243,10	-825.356
		1.171.499,05	1.270.500	0	1.270.500	1.146.601,67	-123.898
		617.826,05	633.700	0	633.700	623.388,55	-10.311
		88.544,06	89.000	0	89.000	89.840,06	840
		11.234,85	12.000	0	12.000	6.358,24	-5.642

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung z.B. Kopiergeräte		1.745,36	21.300	0	21.300	1.745,36	-19.555
Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen u.a. Abfallentsorgung, Winterdienst (erhöhte Kosten), Entwässerung, Straßenreinigung		2.075.475,11	2.477.000	0	2.477.000	2.577.766,28	100.776
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser		2.449.200,83	2.379.000	0	2.379.000	2.383.652,61	4.653
Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude u.a. Feuersicherheitswachen, Wachdienste, technische Prüfkosten,		243.686,59	260.000	0	260.000	246.312,73	-13.688
Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen u. a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen einschl. Nutzfahrzeugen des Grünflächenamtes, Landestheaters und der Feuerwehr, einschl. Kfz-Steuer, Versicherung und Prüfkosten		203.992,91	222.300	0	222.300	242.551,88	20.252
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, einschl. Wartung elektrischer Anlagen und Betriebsmittel nach UVV (die UVV-Prüfung erfolgte nicht im geplanten Umfang)		16.968,04	39.200	0	39.200	4.989,99	-34.210
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		69.231,48	68.400	0	68.400	73.712,68	5.313
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		290.402,31	392.800	0	392.800	323.726,00	-69.074
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen u.a. Formsolutions-Formulare, Fundinfo, Sachkosten der Jugendsozialarbeit, Bedarf zur Ausschmückung des Tausaales, Abholung Müllablagerungen, Taubenfutter, Domainereservierungen, Internetgebühren, Sach- und Dienstleistungen Landesausstellung, integriertes Klimaschutzkonzept,		121.510,93	371.500	0	371.500	104.440,91	-267.059
Schulen:							
Aufwendungen für Schulbetrieb		328.753,02	293.400	0	293.400	317.722,14	24.322
Aufwendungen für Lehrwerkstätten an Schulen		44.079,16	57.300	0	57.300	39.715,13	-17.585
Aufwendungen für Blockschüler		132.895,87	80.000	0	80.000	135.240,15	55.240
Aufwendungen f. zuschussfähige Lernmittel		160.586,12	167.700	0	167.700	168.165,57	466
Werbung- und Öffentlichkeitsarbeit:							
Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit der Stadt Coburg, Mehrbedarf für Landesausstellung 2017		183.705,19	153.800	0	153.800	364.674,12	210.874
Aufwendungen für Ehrungen, Repräsentation und Veranstaltungen		71.560,21	65.400	0	65.400	60.835,56	-4.564
Aufwendungen für den Theaterfotografen		6.449,91	8.000	0	8.000	9.373,20	1.373
Aufwendungen für Anzeigen des Theaters		35.526,10	40.000	0	40.000	32.199,53	-7.800
Theaterbedarf u.a. Dekorationen, Maschinen, Werkstätteneinrichtung, Kostüme, Aufführungsmaterial, Karten- und Programmdruck, Maskenbedarf, Bühnenrequisiten, Ballettbedarf, Abstecher		512.536,64	531.900	0	531.900	505.260,93	-26.639
Urheberrechte des Theaters (Tantiemen Abrechnung, GEMA-Gebühren etc.)		207.511,43	150.000	0	150.000	220.131,08	70.131

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, die geplante Einführung neuer Fachverfahrens erfolgte in 2017 nicht	124.816,19	135.500	0	135.500	88.907,52	-46.592
	Ergänzung des Büchereibestandes	57.274,54	61.800	0	61.800	61.386,82	-413
	Aufwendungen für Saat, Pflanzgut, Bäume, Sträucher, Steck- und Setzlinge	75.914,39	106.000	0	106.000	63.451,66	-42.548
	Aufwendungen für Anschaffungen von Lebensmittel zur Gartenkinderverpflegung, Säuglingsbedarf, Einkauf von sonstigen Waren	78.138,74	80.000	0	80.000	86.419,95	6.421
	Aufwendungen für Anschaffungen von Parkbänken (Festwertverfahren 50%)	20.141,77	19.000	0	19.000	25.380,51	6.380
	Aufwendungen für den Kauf von Feuerwehrschräuchen, Atemschutzbedarf der Feuerwehr, Feuerwehrbekleidung, Schutzzanzügen (Festwertverfahren 50 %)	46.198,04	35.800	0	35.800	4.728,96	-31.071
	Aufwendungen aus dem Kauf von Schülertischen und -stühlen (Festwertverfahren 50%)	25.431,52	0	0	0	17.878,98	17.879
	Bestandsveränderungen Waren	0,00	0	0	0	584,01	584
	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	516.776,29	704.600	0	704.600	567.507,37	-137.093
14	– Bilanzielle Abschreibungen	11.768.271,26	11.781.900	0	11.781.900	11.129.137,18	-652.763
	Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die lineare Abschreibung erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen. Auch außerplanmäßige Abschreibungen werden hier erfasst.						
	Bilanzielle Abschreibungen auf:						
	immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.917.853,15	2.032.600	0	2.032.600	1.845.558,67	-144.141
	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.106.005,36	3.160.100	0	3.160.100	3.228.797,53	68.698
	Infrastrukturvermögen	3.235.094,18	3.326.100	0	3.326.100	3.164.171,27	-161.929
	Maschinen	71.742,83	81.200	0	81.200	72.885,80	-8.314
	technische Anlagen	41.204,91	69.800	0	69.800	45.240,51	-24.559
	Fahrzeuge	359.140,61	389.600	0	389.600	345.860,04	-43.740
	Betriebsvorrichtungen	47.933,52	153.700	0	153.700	48.462,25	-105.238
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.308.116,93	1.528.000	0	1.528.000	1.366.539,63	-87.761
	Finanzanlagen	0,00	921.500	0	921.500	150.000,00	-771.500
	Einzelwertberichtigung von Forderungen	99.263,79	106.900	0	106.900	86.906,46	-19.994
	Pauschalwertberichtigung von Forderungen	297.145,75	0	0	0	81.546,28	81.546
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf:						
	immaterielle Vermögensgegenstände des Anlageverm.	0,00	0	0	0	5.635,67	5.636
	Grundstücke und Gebäude	1.228.290,43	0	0	0	478.976,68	478.977
	Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	29.278,90	29.279
	Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	0,00	0	0	0	2,00	2
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	82,11	0	0	0	113.542,50	113.543
	Inventurabgang	0,00	0	0	0	10.453,75	10.454
	im Rahmen der Festwertanpassung	45.277,58	0	0	0	44.120,79	44.121
	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.120,11	12.400	0	12.400	11.158,45	-1.242

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
15	– Transferaufwendungen	65.969.770,53	65.130.200	0	65.130.200	70.353.368,56	5.223.169
	Hierunter sind alle Leistungen der Stadt an Dritte zu erfassen, die von der Stadt gewährt werden, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen in der Regel auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Art gemeindlicher Leistungen stellen Transferleistungen dar und sind von der Stadt als Aufwendungen in der Ergebnisrechnung zu erfassen (Transferaufwendungen). Darunter fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte (Sozialtransfers). Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegssopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Aber auch Hilfen der Stadt an Unternehmen (Subventionen) fallen hierunter. Als Transferaufwendungen werden daher z. B. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie Schuldendiensthilfen und anderes, erfasst. Die Steuerpflichten der Stadt sind hierunter nicht zu erfassen. Auch Umlagen, die an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, aber auch Umlagen an Zweckverbände und ähnliche kommunale Zusammenschlüsse für die Erfüllung bestimmter Aufgaben gehören zu dieser Position.						
	<u>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an</u>						
	Land	943.232,00	1.043.600	0	1.043.600	1.041.629,00	-1.971
	Gemeinden	154.467,28	6.500	0	6.500	157.509,33	151.009
	Zweckverbände	223.028,43	360.900	0	360.900	176.763,96	-184.136
	Verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen incl. Zuschuss an das Landestheater	11.703.385,77	10.998.200	0	10.998.200	11.993.225,57	995.025
	sonstige öffentliche Sonderrechnungen	65.308,89	64.400	0	64.400	70.514,30	6.114
	private Unternehmen	99.121,69	82.400	0	82.400	129.753,29	47.353
	übrigen Bereich	1.732.464,62	1.862.400	0	1.862.400	1.783.907,33	-78.493
	Sanierung Sportstätten	91.718,06	126.300	0	126.300	98.332,06	-27.968
	Förderungsbeiträge und Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine	416.626,28	450.000	0	450.000	429.206,72	-20.793
	Träger von Kindertageseinrichtungen	8.255.361,00	8.501.900	0	8.501.900	8.284.325,02	-217.575
	Evangelische Jugend (EJOTT)	200.800,90	204.900	0	204.900	176.694,02	-28.206
	Caritasverband Coburg	115.478,60	115.800	0	115.800	87.099,53	-28.700
	Diakonische Werk Coburg	219.182,13	220.400	0	220.400	220.646,60	247
	Verein Domino Coburg	783.491,06	795.000	0	795.000	700.724,69	-94.275
	ambulante sozialpflegerische Dienste	34.187,00	39.000	0	39.000	36.130,00	-2.870
	Schuldendiensthilfen	26.567,92	31.800	0	31.800	17.352,90	-14.447
	<u>Sozialtransferaufwendungen</u>						
	u. a. Sozial- und Jugendhilfeleistungen nach dem SGB XII und SGB VIII zur Grundsicherung, zum Lebensunterhalt, zur Erziehung, zur Eingliederung für seelisch Behinderte, für Asylbewerber, Heimerziehung, betreutes Wohnen, Eingliederungshilfe, Hilfen für Asylbewerber	14.290.209,44	14.090.900	0	14.090.900	13.143.438,24	-947.464
	<u>Gewerbesteuerumlage</u>	15.151.056,00	13.043.300	0	13.043.300	16.794.488,00	3.751.188
	Berechnung: Gewerbesteueraufkommen geteilt durch Hebesatz 310 v.H. multipliziert mit dem Landesvervielfältiger 68,5 v.H., höhere Umlage aufgrund höheren Gewerbesteueraufkommens						
	<u>Bezirksumlage</u>	11.235.686,00	13.042.500	0	13.042.500	13.042.498,00	-2
	Berechnung entsprechend der Umlagekraft multipliziert mit Hebesatz 17,5 v.H.						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Zuführung zu Rückstellungen für Bezirksumlage -nicht zahlungswirksam-	200.000,00	0	0	0	1.925.000,00	1.925.000
	<u>Zuwendung aus Legatsauflösung zugunsten Stiftungen</u>	28.397,46	50.000	0	50.000	44.130,00	-5.870
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.137.690,89	16.898.800	0	16.898.800	14.906.366,79	-1.992.433
	Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z. B. für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz und andere zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzeinlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstigen ordentliche Aufwendungen gehören dazu. Unter dieser Position werden auch die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtratsmitglieder und andere) erfasst.						
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	200.433,81	187.100	0	187.100	195.816,63	8.717
	Aufwendungen für Personaleinstellungen	21.909,48	17.400	0	17.400	34.266,56	16.867
	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	77.102,71	101.400	0	101.400	80.589,24	-20.811
	Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	0,00	1.500	0	1.500	500,00	-1.000
	Aufwendungen für Umzugskostenvergütung	6.603,00	3.000	0	3.000	6.187,01	3.187
	Nachrufe, Kranzspenden	1.336,60	4.900	0	4.900	5.622,36	722
	Gemeinschaftspflege	2.287,16	4.100	0	4.100	2.314,79	-1.785
	Aufwendungen für Betriebsausflug	11.550,56	13.500	0	13.500	21.066,75	7.567
	Arbeitsmedizinischer Dienst usw.	55.158,69	67.000	0	67.000	56.315,63	-10.684
	Aufw. für Entschädigung aus ehrenamtlicher Tätigkeit	342.860,54	363.500	0	363.500	385.305,59	21.806
	Aufw. f. Fraktionszuwendungen	16.872,00	17.000	0	17.000	16.872,00	-128
	Aufwendungen f. Entschädigung aus Naturschäden	3.652,50	0	0	0	0,00	0
	Schülerbeförderungskosten	501.126,12	551.500	0	551.500	514.947,77	-36.553
	Verfügungsmittel	8.598,15	12.000	0	12.000	7.673,90	-4.326
	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergleichen	93.875,21	92.900	0	92.900	95.231,24	2.331
	Vermischte Aufwendungen	12.335,81	10.600	0	10.600	11.086,41	486
	Aufwendungen zu Grundstücken	4.377,6	10.500	0	10.500	56.237,65	45.738
	Aufwendungen für Büromaterial	132.518,03	149.600	0	149.600	135.132,90	-14.467
	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	92.694,92	90.400	0	90.400	98.787,98	8.388
	Aufwendungen für Porto und Versand	153.154,80	155.500	0	155.500	181.112,47	25.612
	Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	81.325,90	102.100	0	102.100	76.954,06	-25.146
	Aufwendungen für öffentl. Bekanntmachungen, Amtsblatt	20.438,50	9.500	0	9.500	16.933,43	7.433
	Aufwendungen für GEMA und Urheberrechte	363,31	3.100	0	3.100	1.746,07	-1.354
	Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw., neu hinzugekommen sind die Verwahrtgelte und das provisionsabhängige Internet-Ticketing	25.871,98	25.500	0	25.500	35.169,46	9.669
	Aufwendungen für Provisionen an Vorverkaufsstellen	31.215,31	15.100	0	15.100	29.668,31	14.568
	Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen	4.677,67	0	0	0	0,00	0
	Zuführung zu Rückstellungen für Kassen- und Organisationsprüfungen	15.000,00	15.000	0	15.000	15.000,00	0
	Aufwendungen für Beratung allg.	402.176,05	262.100	0	262.100	246.453,36	-15.647
	Aufwendungen für Steuerberatung	2.155,00	2.500	0	2.500	5.506,25	3.006
	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	46.906,36	22.900	0	22.900	38.982,85	16.083
	Aufwendungen für Sachverständige allg., Mehraufwand aus der Erstellung mehrerer Verkehrswertgutachten	21.396,11	10.000	0	10.000	38.992,28	28.992

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Vergütungen an Dritte für Stadtplanungsaufgaben, ungeplanter Aufwand aus der externen Prüfung eines Bebauungsplanes	0,00	0	0	0	8.948,80	8.949
	Vergütungen an Dritte für Aufgaben der Verkehrsplanung	12.695,28	10.000	0	10.000	4.355,34	-5.645
	Vergütungen an Dritte zur Planung des Güterbahnhofareals	17.276,46	28.000	0	28.000	8.097,91	-19.902
	Vergütungen an Dritte zur Fortschreibung des ISEKs, nur zu Teilen umgesetzt (Städtebauliches Einzelhandelsentwicklungskonzept)	20.836,90	50.000	0	50.000	26.291,27	-23.709
	Vergütungen an Dritte für Parkraumkonzept	95.795,00	66.500	0	66.500	33.504,04	-32.996
	Sonstige Geschäftsaufw. u.a. Bewirtungen und Präsente	47.079,66	73.100	0	73.100	83.464,92	10.365
	Aufwendungen für Gewerbesteuer	26.713,25	22.600	0	22.600	37.578,25	14.978
	Aufwendungen für Körperschaftsteuer	36.739,00	32.600	0	32.600	61.561,81	28.962
	Aufwendungen für Kapitalertragssteuer	0,00	0	0	0	13.696,90	13.697
	Aufwendungen für Solidaritätszuschlag	2.020,64	2.100	0	2.100	4.859,91	2.760
	Aufwendungen für Grundsteuer	64.679,00	75.800	0	75.800	64.195,04	-11.605
	Aufwendungen für Kfz-Steuer	8.173,98	9.400	0	9.400	8.208,48	-1.192
	Schadensfälle	32.883,49	2.800	0	2.800	17.286,51	14.486
	Aufwendungen aus der Zuführung zu Steuerrückstellungen	95.933,28	0	0	0	0,00	0
	Weitere sonstige Steuern (Berichtigung der Umsatzsteuer aufgrund Betriebsprüfung)	0,00	0	0	0	14.949,77	14.950
	Versicherungsbeiträge allg.	313.393,53	275.800	0	275.800	296.906,41	21.106
	Beiträge zur Unfallversicherung	57.465,08	57.000	0	57.000	53.948,55	-3.051
	Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung, Mehraufwand aus dem Anstieg des Beitragssatzes für die Schülerunfallversicherung und für die Kommunale Unfallversicherung Bayern	334.677,97	320.000	0	320.000	351.766,33	31.766
	Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	26.515,33	29.100	0	29.100	29.273,33	173
	Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	0,00	28.000	0	28.000	28.384,97	385
	Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	3.303,19	3.200	0	3.200	3.456,35	256
	Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	42.887,91	45.800	0	45.800	43.814,47	-1.986
	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.414,40	13.000	0	13.000	14.882,40	1.882
	Erstattungen an das Land	203.774,53	214.700	0	214.700	187.556,03	-27.144
	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	377.271,74	355.300	0	355.300	329.634,71	-25.655
	Aufwand aus Gastschulbeiträgen	881.635,15	718.300	0	718.300	713.794,08	-4.506
	Erstattungen an Zweckverbände	2.133,88	0	0	0	0,00	0
	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	95.343,65	43.800	0	43.800	58.999,85	15.200
	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	523.295,38	580.500	0	580.500	556.239,14	-24.261
	Erstattungen an private Unternehmen	12.272,17	5.000	0	5.000	0,00	-5.000
	Erstattungen an übrige Bereiche	757,49	1.000	0	1.000	1.184,91	185
	Leistungsbeteiligung an ARGE für Unterkunft usw.	5.532.970,18	5.900.000	0	5.900.000	5.847.986,63	-52.013
	Leistungsbeteiligung an ARGE für einmalige Leistungen	224.945,35	160.000	0	160.000	232.431,65	72.432
	Verlust aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Bruttomethode), erhöhte Ausbuchung von Restbuchwerten (RBW) aus zusätzlichen Flächenverkäufen	2.142.328,58	1.754.400	0	1.754.400	2.159.028,74	404.629
	Verlust aus Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (Bruttomethode) - Ausbuchung RBW	0,00	0	0	0	49.825,48	49.825
	Verlust aus Veräußerung von Finanzanlagen (Ausbuchung Restbuchwert)	1,00	0	0	0	1,00	1
	Säumniszuschläge	40,50	100	0	100	1.365,72	1.266
	Trägervergüten an die WSCO für die Sanierungsgebiete II - VII, Soziale Stadt Wüstenahorn und das Güterbahnhofsareal, für nicht investive Planungskosten, Abbruchkosten etc. wurde nicht wie geplant in Anspruch genommen	1.440.655,11	3.623.300	0	3.623.300	1.045.910,97	-2.577.389
	Budgetvortrag an Schulen (70% der Restmittel aus Vorjahren, die Verwendung erfolgt auf den entsprechenden Sachkonten)	0,00	31.400	0	31.400	0,00	-31.400
	Aufwand aus hoheitlichem Nutzungsanteil Erweiterungsbaubau Krematorium	0,00	0	0	0	650,00	650
	Einstellung und Zuschreibungen in die Sonderposten -nicht zahlungswirksam- aufgrund zu hoher Abschreibung	0,00	0	0	0	14.450,06	14.450

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Bildung einer Rückstellung für Altlastensanierung im Bereich „Quartier der Generationen“ - nicht zahlungsw.-	13.941,18	0	0	0	20.000,00	20.000
	Aufwand aus unberechtigtem VSt-Abzug (nicht zahlungsw.)	0,00	0	0	0	3.353,51	3.354
	Aufwand aus § 15a UStG-Korrektur (nicht zahlungsw.)	0,00	0	0	0	12.618,16	12.618
	Aufwand aus hoheitlichen Nutzungsanteil Erweiterungsbau Krematorium (nicht zahlungsw.)	0,00	0	0	0	2.439,01	2.439
	Aufwendungen für Leibrenten durch Barwerterhöhung zum Bilanzstichtag -nicht zahlungswirksam-	42.867,77	45.000	0	45.000	48.992,43	3.992
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) Hier werden alle ordentlichen Aufwendungen zusammen dargestellt.	164.139.277,43	165.996.800	0	165.996.800	166.671.348,12	674.548
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt.	8.854.157,40	-5.940.700	0	-5.940.700	13.930.099,35	19.870.799
17	+ Finanzerträge Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Guthaben des Umlaufvermögens, z. B. Tages- und Festgeldzinsen. Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (u.a. Trägerdarlehen KU CEB) Zinserträge von Kreditinstituten (Habenzins aus Bank- und Bausparguthaben) Zinserträge von sonstigem inländischen Bereich (u. a. aus Wohnungsbaudarlehen) Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen	1.718.194,89 2.117.540,42 99.569,04 11.589,18 -510.503,75	1.099.300 2.038.100 48.200 13.000 -1.000.000	0 0 0 0 0	1.099.300 2.038.100 48.200 13.000 -1.000.000	2.682.952,81 2.057.350,29 60.886,52 11.104,09 553.611,91	1.583.653 19.250 12.687 -1.896 1.553.612
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen. Dazu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z. B. Kontoführungsgebühren. Zinsaufwendungen an Land Zinsaufwendungen an private Unternehmen Zinsaufwendungen an übrige Bereiche Verzinsung von Steuernachzahlungen gemäß § 233 a AO	5.490.155,83 81,44 397.851,89 409,04 5.091.813,46	2.230.100 100 430.000 0 1.800.000	0 0 0 0 0	2.230.100 100 430.000 0 1.800.000	2.170.542,62 81,44 361.492,18 0,00 1.808.969,00	-59.557 -19 -68.508 0 8.969
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen, den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird u. a. deutlich, wie die Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital durch Zinserträge und Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.	-3.771.960,94	-1.130.800	0	-1.130.800	512.410,19	1.643.210
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis. Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Stadt dar.	5.082.196,46	-7.071.500	0	-7.071.500	14.442.509,54	21.514.010

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Plan/Ist- Vergleich
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
19	+ Außerordentliche Erträge	5.105.079,10	7.000.000	0	7.000.000	7.881.958,67	881.959
20	– Außerordentliche Aufwendungen	2.381.256,51	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20) Die Begriffe „Außerordentliche Erträge“ und „Außerordentliche Aufwendungen“ sind aus dem kaufmännischen Rechnungswesen abgeleitet und beinhalten Erträge und Aufwendungen, die „außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ anfallen. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die selten vorkommen ungewöhnlich in der Art, und von einiger materieller Bedeutung sind. Dabei ist auf die „Verhältnisse des Einzelfalls“ abzustellen. Das außerordentliche Ergebnis der Jahre 2016 und 2017 resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt.	2.723.822,59	7.000.000	0	7.000.000	7.881.958,67	881.959
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6) Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Sowohl der Haushaltsausgleich als auch die dadurch ausgelöste Veränderung des Eigenkapitals der Stadt werden daran gemessen.	7.806.019,05	-71.500	0	-71.500	22.324.468,21	22.395.968

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:	31.12.2016	31.12.2017
Stadt Coburg inkl. Landestheater ohne Stiftungen	7.807.295,08€	22.324.293,18 €
nur Stiftungen	-1.276,03 €	175,03 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	7.806.019,05 €	22.324.468,21 €

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) abgebildet.

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	102.320.131,11	95.181.600		95.181.600	113.653.373,29	18.471.773
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.891.170,63	28.320.400		28.320.400	28.444.480,17	124.080
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.771.475,03	2.920.700		2.920.700	3.084.787,38	164.087
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.121.178,76	2.849.900		2.849.900	2.988.001,55	138.102
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.548.538,08	4.573.000		4.573.000	4.793.959,27	220.959
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.557.923,67	17.864.000		17.864.000	16.798.939,29	-1.065.061
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.713.305,46	3.047.700		3.047.700	2.894.355,32	-153.345
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.126.073,91	1.099.300		1.099.300	2.669.227,66	1.569.928
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	161.049.796,65	155.856.600		155.856.600	175.327.123,93	19.470.524
9	– Personalauszahlungen	48.587.228,34	50.108.300	0	50.108.300	49.966.935,23	-141.365
10	– Versorgungsauszahlungen	1.050.229,04	752.500	0	752.500	938.671,41	186.171
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.606.885,91	20.987.400	0	20.987.400	19.326.029,99	-1.661.370
12	– Transferauszahlungen	65.032.321,06	65.134.700	0	65.134.700	68.540.023,85	3.405.324
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.193.089,32	15.761.300	0	15.761.300	13.084.101,36	-2.677.199
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.489.001,42	2.230.100	0	2.230.100	2.130.364,51	-99.735
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	153.958.755,09	154.974.300	0	154.974.300	153.986.126,35	-988.174
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1und S2)	7.091.041,56	882.300		882.300	21.340.997,58	20.458.698
	Korrespondierend zur Erfolgsrechnung liegt das weitaus positivere Ergebnis hauptsächlich an den um über 16 Mio. € höheren Einzahlungen aus Gewerbesteuern.						
	Gleichlautende Erläuterungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden nicht wiederholt, diese sind der Erfolgsrechnung zu entnehmen.						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.688.522,63	3.048.000		3.048.000	2.144.842,37	-903.158
	vom Bund	95.280,41	0		0	6.816,15	6.816
	vom Land	2.036.497,44	3.048.000		3.048.000	1.953.521,00	-1.094.479
	Aufgrund von Verzögerung beim Baubeginn bei verschiedenen städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (z. B. Bürgerhaus Wüstenahorn) und Beschaffungsmaßnahmen bei der Freiwilligen Feuerwehr Coburg (Fahrzeugbeschaffungen) konnten die ursprünglich geplanten Haushaltsansätze bei den Investitionszuweisungen vom Land nicht ausgeschöpft werden.						
	von Gemeinden	53.000,00	0		0	0,00	0
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0		0	125.080,00	125.080
	Restfördermittel zur Busbeschleunigung Coburg, erhält nach Endabrechnung durch die SÜC						
	von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	13.566,00	0		0	0,00	0
	von privaten Unternehmen	208.136,50	0		0	9.042,99	9.043
	Spendengelder von privaten Unternehmen						
	vom übrigen Bereich	1.282.042,28	0		0	50.382,23	50.382
	Spendengelder von Privatpersonen und Stellplatzablöse						

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit <i>Aufgrund der anhaltend hohen Nachfrage nach Bauplätzen für Wohn- als auch Geschäftsbauten konnten Mehreinzahlungen bei den Erschließungsbeiträgen erzielt werden.</i>	787.956,38	1.414.000		1.414.000	1.966.803,69	552.804
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen von Grundstücken und Gebäuden <i>Die Nachfrage nach Bauland ist sowohl beim Eigenheim- als auch beim Sozialwohnungsbau nach wie vor auf hohem Niveau. Ähnliches gilt auch für Gewerbegrund- stücke. Es konnten somit mehr Grundstücke veräußert werden als angedacht.</i> von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von GWG <i>u.a. Verkauf einer Fräsmaschine, von Feuerwehrfahrzeugen und von sonstigen nicht mehr benötigten Gegenständen, sowie Rückzahlung von Eigenheimförderungen</i> Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von GWG	2.690.024,22 2.629.781,48 60.176,54 66,20	1.769.900 1.714.500 55.300 100		1.769.900 1.714.500 55.300 100	5.367.340,79 5.297.520,96 69.024,33 795,50	3.597.441 3.583.021 13.724 696
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen von Ausleihungen vom sonstigen inländischen Bereich <i>Die Tilgungszahlungen für geleistete Ausleihungen an die Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft des Landkreises sind rückläufig, da ein Darlehen noch nicht vollständig ausgezahlt ist.</i>	1.632.708,57 1.515.375,36 117.333,21	1.609.400 1.480.200 129.200		1.609.400 1.480.200 129.200	1.591.871,51 1.513.877,66 77.993,85	-17.528 33.678 -51.206
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	8.799.211,80	7.841.300		7.841.300	11.070.858,36	3.229.558
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden von unbebauten Grundstücken <i>Der Erwerb eines Grundstückes im Bereich des ehem. Güterbahnhofes konnte noch nicht realisiert werden.</i> für Renten für die Abtretung von Grundstücken (Leibrenten) von bebauten Grundstücken	1.522.348,16 1.359.752,26 67.824,78 94.771,12	2.685.000 2.065.000 70.000 550.000	0 0 0 0	2.685.000 2.065.000 70.000 550.000	1.884.109,31 1.383.795,24 69.684,59 430.629,48	-800.891 -681.205 -315 -119.371
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen für Hochbaumaßnahmen <i>Bei zahlreichen Hochbaumaßnahmen kam es zu Verzögerungen sowohl beim Baubeginn als auch beim Baufortschritt. Im Wesentlichen betraf dies das Bildungshaus an der Lutherschule, die Generalsanierung der Heiligkreuzschule und die Interimsspielstätte des Landestheaters. Ebenso betroffen war auch das neu zu errichtende Bürgerhaus im Stadtteil Wüstenahorn.</i>	7.881.192,26 4.490.326,93	21.066.600 11.597.200	0 0	21.066.600 11.597.200	10.682.935,40 5.701.646,66	-10.383.665 -5.895.553

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	für Tiefbaumaßnahmen <i>Bei zahlreichen Tiefbaumaßnahmen kam es zu Verzögerungen sowohl beim Baubeginn als auch beim Baufortschritt. Im Einzelnen beim P+R Parkplatz am Bahnhof Coburg, beim Neubau der Lauterbrücke in der Rodacher Straße sowie bei Straßenraumgestaltungen in den Sanierungsgebieten V und VI.</i>	3.390.865,33	9.469.400	0	9.469.400	4.981.288,74	-4.488.111
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens von EDV- Ausstattung von Schulausstattung von Kindertartenausstattung von Einrichtungskosten bei Hochbaumaßnahmen <i>Aufgrund von Verzögerungen bei der Projektabwicklung konnten nicht alle ursprünglich geplanten Beschaffungen getätigt werden. Betroffen waren hierbei u.a. die Anschaffung der neuen Personalsoftware und die Ausstattung der Werkräume der Rückert-Mittelschule.</i>	1.763.424,07	3.133.600	0	3.133.600	1.950.796,44	-1.182.804
		1.037.062,22	1.226.600	0	1.226.600	631.863,73	-594.736
		518.088,01	1.121.900	0	1.121.900	824.796,03	-297.104
		185.690,52	414.000	0	414.000	344.084,99	-69.915
		17.597,87	6.300	0	6.300	9.708,11	3.408
		4.985,45	364.800	0	364.800	140.343,58	-224.456
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen <i>Die ursprüngliche Planung einen neuen Verkehrslandeplatz für die Region zu errichten wird nicht umgesetzt.</i>	152.500,00	1.081.500	0	1.081.500	12.500,35	-1.069.000
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen an Land an Zweckverbände und dergl. an verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen an sonst. öffentliche Sonderrechnungen an sonst. inländischer Bereich <i>Aufgrund von Verzögerungen beim Baubeginn bzw. -fortschritt verschiedener durch die Stadt Coburg geförderter Projekte (z. B. Neubau eines Hospizes und Internat an der Schule für Körper- und Schwerbehinderter) konnten die eingeplanten Haushaltsmittel nicht vollständig ausgezahlt werden.</i>	1.512.666,55	4.539.900	0	4.539.900	2.733.522,08	-1.806.378
		757,15	185.000	0	185.000	159.317,20	-25.683
		9.868,37	30.900	0	30.900	20.750,00	-10.150
		71.872,47	193.000	0	193.000	398.256,19	205.256
		0,00	0	0	0	117.558,60	117.559
		1.430.168,56	4.131.000	0	4.131.000	2.037.640,09	-2.093.360
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit Gewährung von Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen <i>Die bewilligten Neubau- und Modernisierungsdarlehen an die WSCO GmbH und die Gemeinnützige Baugesellschaft des Landkreises wurden nur zu 40 Prozent abgerufen.</i> Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche	967.774,47	2.201.800	0	2.201.800	887.473,65	-1.314.326
		812.100,00	1.860.900	0	1.860.900	720.200,00	-1.140.700
		155.674,47	340.900	0	340.900	167.273,65	-173.626
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) <i>Aufgrund obiger Erläuterungen beläuft sich der Mittelabfluss auf nur rund 18 Mio. € (52%)</i>	13.799.905,51	34.708.400	0	34.708.400	18.151.337,23	-16.557.063
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) <i>Der veranschlagte negative Saldo aus Investitionstätigkeit von -26 Mio. € hat sich deshalb auf -7 Mio. € verringert.</i>	-5.000.693,71	-26.867.100		-26.867.100	-7.080.478,87	19.786.621
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.090.347,85	-25.984.800		-25.984.800	14.260.518,71	40.245.319

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten <i>Es wurden aufgrund der positive Entwicklung der Finanzlage der Stadt keine Kredite aufgenommen.</i>	0,00	7.000.000	0	7.000.000	0,00	-7.000.000
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	7.000.000	0	7.000.000	0,00	-7.000.000
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.801.990,88	1.994.100		1.994.100	1.594.144,53	-399.955
	vom Land	4.072,36	4.100		4.100	4.072,60	-27
	von Kreditinstituten	1.797.918,52	1.990.000		1.990.000	1.590.071,93	-399.928
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.801.990,88	1.994.100		1.994.100	1.594.144,53	-399.955
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) <i>Die Verbindlichkeiten aus Krediten verringerten sich aufgrund der Tilgung um 1,5 Mio. € auf 17,8 Mio. €, die Pro Kopf Verschuldung beträgt nun 432 € je Einwohner</i>	-1.801.990,88	5.005.900		5.005.900	-1.594.144,53	-6.600.045
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) <i>Der mit 21 Mio. € in der Haushaltssatzung veranschlagte Bedarf an Finanzierungsmitteln ist nicht eingetreten.</i>	288.356,97	-20.978.900		-20.978.900	12.666.374,18	33.645.274
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30	+ Einz. aus der Aufnahme von Kassenkredite	0,00	0		0	0,00	0
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32	+ Einz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	494.689.640,50	0		0	679.700.657,24	679.700.657
33	– Ausz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	494.866.803,92	0		0	680.309.579,55	680.309.580
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) <i>z.B. Ein- und Auszahlungen aus noch zu klärenden Zahlungseingängen auf städtischen Konten, BaföG-Leistungen, verschiedenen Verwahrungen der Fachämter, Spendengeldern, Wachgeldabrechnung Feuerwehr, Mündelgelder, privaten Hausanschlüssen, Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen, Barkasse, Umsatzsteuervoranmeldungen, Abrechnung Krankenkasse, Ersatzvornahmen, Verwahrung Müllabfuhr- und Straßenreinigungsgebühren, Umbuchung Zahlwege, Rechnungsabgrenzungsposten</i>	-177.163,42	0		0	-608.922,31	-608.922

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	59.705.348,27	59.800.000		59.800.000	59.816.541,82	16.541,82
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	59.816.541,82	38.821.100		38.821.100	71.873.993,69	33.052.894
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	59.816.541,82	38.821.100		38.821.100	71.873.993,69	33.052.894

In der Finanzrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

	31.12.2016	31.12.2017
Liquiditätsreserven:		
Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	58.455.891,11 €	70.483.348,89 €
nur Stiftungen	1.360.650,71 €	1.390.644,80 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	59.816.541,82 €	71.873.993,69 €

Posten des Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen					Buchwert														
	Anfangs- bestand 2017		Vortrag Schlachthof		Zugänge in 2017		Abgänge in 2017		Umbuchungen in 2017		Endstand am 31.12.2017		Anfangs- bestand (kumuliert)		Vortrag Schlachthof		Abschrei- bungen in 2017		Abschrei- bungen auf Abgänge		Endbestand (kumuliert)		am 31.12.2017		Zugang 01.01.2017 Schlachthof		am 31.12.2016			
	€		€		€		€		€		€		€		€		€		€		€		€		€		€			
	1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14		15	
I. Vermögens- gegenstände	42.929.577,03	0,00	2.952.045,39	0,00	511.328,56	-9.257,93	45.361.635,93	14.085.134,61	0,00	1.851.206,34	-3.271,00	11.716,88	328.700,33	16.192.652,74	29.168.983,19	0,00	28.244.442,42													
1. Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	2.703.325,16	0,00	72.267,06	0,00	79.153,80	5.242,07	2.701.680,49	2.221.717,25	0,00	223.071,69	5.187,65	11.704,98	61.304,55	2.376.967,06	324.713,43	0,00	481.607,91													
2. Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter	38.118.130,51	0,00	1.423.323,58	0,00	317.229,10	1.244.400,79	40.468.625,78	12.463.417,36	0,00	1.628.134,65	-8.458,65	11,90	267.395,78	13.815.685,68	26.652.940,10	0,00	25.654.713,15													
Anzahlungen auf 3. Immaterielle Vermögens- gegenstände	2.108.121,36	0,00	1.457.054,75	0,00	114.945,66	-1.258.900,79	2.191.329,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.191.329,66	0,00	2.108.121,36													
II. Sachanlagevermögen	453.124.830,19	685.689,56	16.479.847,18	0,00	4.919.151,43	-1.495.811,84	463.875.403,66	135.547.045,87	535.689,56	8.688.388,39	3.271,00	53.542,12	1.829.498,10	142.891.354,60	320.984.049,06	150.000,00	317.577.784,32													
Unbebaute Grundstücke 1. und grundstücksgleiche Rechte	88.635.543,47	0,00	1.567.609,81	0,00	1.706.607,85	-1.533.381,89	86.963.163,54	943.079,31	0,00	227.913,03	0,00	0,00	146.137,16	1.024.855,18	85.938.308,36	0,00	87.692.464,16													
Bebaute Grundstücke 2. und grundstücksgleiche Rechte	201.058.218,69	685.689,56	39.211,06	0,00	354.861,96	9.011.790,00	210.440.047,35	56.866.717,90	535.689,56	3.077.377,23	0,00	1,46	109.139,07	60.370.644,16	150.069.403,19	150.000,00	144.191.500,79													
3. Infrastrukturvermögen	117.877.110,21	0,00	83.505,86	0,00	333.519,11	4.905.387,61	122.532.484,57	56.846.436,18	0,00	3.191.311,76	0,00	53.540,66	897,70	59.983.309,58	62.549.174,99	0,00	61.030.674,03													
Bauten auf fremdem Grund und Boden	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	0,00	0,00	0,00	0,00													
4. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.522.014,90	0,00	2,00	0,00	1,00	510,00	2.522.525,90	104.469,81	0,00	11.120,11	510,00	0,00	0,00	116.099,92	2.406.425,98	0,00	2.417.545,09													
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.260.973,89	0,00	236.378,21	0,00	444.592,33	77.377,92	8.130.137,69	6.121.889,64	0,00	491.111,55	8.458,65	0,00	444.576,33	6.176.883,51	1.953.254,18	0,00	2.139.084,25													
Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.864.295,18	0,00	1.135.459,15	0,00	927.484,17	266.108,40	22.338.378,56	14.664.453,03	0,00	1.487.442,42	-5.697,65	0,00	926.635,55	15.219.562,25	7.118.816,31	0,00	7.199.842,15													
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.906.673,85	0,00	13.417.681,09	0,00	1.152.085,01	-14.223.603,88	10.948.666,05	0,00	0,00	202.112,29	0,00	0,00	202.112,29	0,00	10.948.666,05	0,00	12.906.673,85													
III. Finanzanlagen	95.043.546,62	0,00	1.315.735,20	0,00	3.077.602,23	0,00	93.281.679,59	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	93.281.679,59	0,00	95.043.546,62													
1. Sondervermögen	150.001,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.001,00													
Anteile an verb. Unternehmen	34.435.191,49	0,00	413.056,55	0,00	563.056,20	0,00	34.285.191,84	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	34.285.191,84	0,00	34.435.191,49													
3. Beteiligungen	2.192.836,26	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	0,00	2.192.836,26													
4. Ausleihungen	58.265.517,87	0,00	890.178,65	0,00	2.514.545,03	0,00	56.641.151,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.641.151,49	0,00	58.265.517,87													
4.1 Ausleihungen an Sondervermögen	922.673,52	0,00	0,00	0,00	922.673,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922.673,52													
4.2 Ausleihungen an verb. Unternehmen	55.121.089,23	0,00	720.200,00	0,00	1.513.877,66	0,00	54.327.411,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.327.411,57	0,00	55.121.089,23													
4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	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	0,00	0,00	0,00	0,00													
4.4 Sonstige Ausleihungen	2.221.755,12	0,00	169.978,65	0,00	77.993,85	0,00	2.313.739,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.313.739,92	0,00	2.221.755,12													
Wertpapiere des Anlagevermögens	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	0,00	0,00	0,00	0,00													
= Summe Anlagevermögen	591.097.953,84	685.689,56	20.748.227,77	0,00	8.508.082,22	-1.505.069,77	602.518.719,18	150.232.180,48	535.689,56	10.689.594,73	0,00	65.259,00	2.308.198,43	159.084.007,34	443.434.711,84	150.000,00	440.865.773,56													

nachrichtlich
Grundstücke des Umlaufvermögens 2017

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 2017	Zugänge in 2017	Abgänge in 2017	Umbuchungen in 2017	Endstand am 31.12.2017	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2017	Umbuchungen in 2017	Zuschreibungen in 2017	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Nachrichtlich:													
1. Grundstücke als Vorräte	0,00	8.942,63	596.962,08	1.505.069,77	917.050,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917.050,32	0,00
1.1 unbebaute Grundstücke	0,00	8.942,63	596.962,08	1.505.069,77	917.050,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917.050,32	0,00
1.2 bebaute Grundstücke	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
Summe	0,00	8.942,63	596.962,08	1.505.069,77	917.050,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917.050,32	0,00

Im Jahr 2016 waren keine Vorratsgrundstücke im Umlaufvermögen bilanziert. Im Jahr 2017 hingegen sind die Grundstücke im Baugebiet Mittelberg gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 dem Umlaufvermögen zugeordnet. Die langfristig nicht verkauften Bauplätze in den Gewerbegebieten Glend und Lauterer Höhe sind weiterhin dem Anlagevermögen zugeordnet.

Sonderpostenspiegel 2017

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen				Buchwert	
	Anfangsbestand	+	-	+/-	Endstand am	Anfangsbestand	+	-	Endbestand	am	am
		Zugänge	Abgänge in 2017	Umbuchungen	31.12.2017	(kumuliert)	Auflösungen in	Auflösung	(kumuliert)	31.12.2017	31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	wegen	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	9.335.733,72	472.868,24	2.254,77	0,00	9.806.347,19	2.526,55	1.150,48	1,40	3.675,63	9.802.671,56	9.333.207,17
1.1 aus Zuwendungen	1.873.663,40	0,00	0,00	0,00	1.873.663,40	2.402,55	0,00	0,00	2.402,55	1.871.260,85	1.871.260,85
1.2 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.462.070,32	472.868,24	2.254,77	0,00	7.932.683,79	124,00	1.150,48	1,40	1.273,08	7.931.410,71	7.461.946,32
1.3 aus sonstigen Sachverhalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufzulösende Sonderposten	67.948.167,48	3.638.777,82	804.644,53	0,00	70.782.300,77	26.194.749,48	2.493.690,14	2.382.127,66	26.306.311,96	44.475.988,81	41.753.418,00
2.1 aus Zuwendungen	53.125.069,16	1.751.936,37	-823.365,57	117.532,43	55.817.903,53	18.413.060,12	1.496.537,25	743.522,30	19.166.075,07	36.651.828,46	34.712.009,04
2.2 aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.661.188,96	1.493.935,45	1.628.010,10	0,00	13.527.114,31	7.781.689,36	524.167,12	1.638.605,36	6.667.251,12	6.859.863,19	5.879.499,60
2.3 aus sonstigen Sachverhalten	1.161.909,36	392.906,00	0,00	-117.532,43	1.437.282,93	0,00	472.985,77	0,00	472.985,77	964.297,16	1.161.909,36
2.3.1 Investitionspauschale 2017	0,00	381.506,00	0,00	0,00	381.506,00	0,00	381.506,00	0,00	381.506,00	0,00	0,00
2.3.2 Stellplatzablässe	171.700,00	11.400,00	0,00	-117.532,43	65.567,57	0,00	25.177,31	0,00	25.177,31	40.390,26	171.700,00
2.3.3 Grabpflegelegaten	990.209,36	0,00	0,00	0,00	990.209,36	0,00	66.302,46	0,00	66.302,46	923.906,90	990.209,36
2.4 Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mehrerlöse aus Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Summe Sonderposten	77.283.901,20	4.111.646,06	806.899,30	0,00	80.588.647,96	26.197.276,03	2.494.840,62	2.382.129,06	26.309.987,59	54.278.660,37	51.086.625,17

Inventar-Nr. Bezeichnung	Anschaffungs- / Herstellungskosten				Abschreibungen						Zinsen	RND	Anz	Restwert
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.Int. Zugang Umb.Ext.	Abgang Abgang Umb.Int. Abgang Umb.Ext.	Endstand	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.Int. Zugang Umb.Ext.	Sonder-Abs. Abgang RBW Abgang	Abgang Abgang Umb.Int. Abgang Umb.Ext.	Zuschreibung	Endstand	Zinsen	Jahre Monate	Anz	Restwert
5461 GuB Fl.Nr. 678	0,00 € 1.410,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	1.410,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 360	1	1.410,00 €
5462 GuB Fl.Nr. 680	0,00 € 995,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	995,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 360	1	995,00 €
5463 chem. Schlachthof- verw.gebäude	0,00 € 160.590,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	160.590,00 €	0,00 € 33.125,00 €	3.445,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 €	36.570,00 €	0,00 €	36 432	1	124.020,00 €
5464 chem. Schlacht-/ Kühlhalle	0,00 € 522.694,56 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	522.694,56 €	0,00 € 502.564,56 €	1.184,12 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 €	503.748,68 €	0,00 €	16 192	1	18.945,88 €
Summe	685.689,56 €	0,00 €	0,00 €	685.689,56 €	535.689,56 €	4.629,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	540.318,68 €	0,00 €		4	145.370,88 €

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2017

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2017	Veränderung im Jahr 2017 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2017
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.115.443,24	-273.126,40	7.842.316,84	0,00	0,00	7.842.316,84
1.1 Gebührenforderungen	616.513,57	-213.988,67	402.524,90	0,00	0,00	402.524,90
1.2 Beitragsforderungen	49.770,30	7.929,90	57.700,20	0,00	0,00	57.700,20
1.3 Steuerforderungen	308.227,67	-73.636,10	234.591,57	0,00	0,00	234.591,57
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	5.197.441,30	-925.328,32	4.272.112,98	0,00	0,00	4.272.112,98
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.943.490,40	931.896,79	2.875.387,19	0,00	0,00	2.875.387,19
2. Privatrechtliche Forderungen	1.150.933,83	594.542,52	1.745.476,35	0,00	0,00	1.745.476,35
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	14.051,79	116.753,52	130.805,31	0,00	0,00	130.805,31
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	682.771,73	150.710,97	833.482,70	0,00	0,00	833.482,70
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	312.237,52	285.008,75	597.246,27	0,00	0,00	597.246,27
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	141.872,79	42.069,28	183.942,07	0,00	0,00	183.942,07
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.035.454,25	839.506,69	949.357,94	0,00	1.925.603,00	2.874.960,94
= Summe aller Forderungen	11.301.831,32	1.160.922,81	10.537.151,13	0,00	1.925.603,00	12.462.754,13

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2017

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres					Veränderung im Haushaltsjahr 2017 +/-		Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2017
	2013	2014	2015	2016		Allgemein	Schlachthofzugang 01.01.2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	
	1	2	3	4		5	6	7
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40		0,00	407.022,26	370.584.697,66
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Ergebnismrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4. Verlustvortrag	1.082.585,29	-8.121.429,20	-24.174.709,43	-23.100.509,53		7.807.295,08	-1.359.901,73	-16.653.116,18
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.204.014,49	-16.053.280,23	1.074.199,90	7.807.295,08		14.516.998,10	0,00	22.324.293,18
= Summe Eigenkapital	362.056.246,20	346.002.965,97	347.077.165,87	354.884.460,95		22.324.293,18	-952.879,47	376.255.874,66

Das Stifungskapital ist in diesen Werten nicht enthalten.

I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2017	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2017
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	19.394.747,73	-1.594.144,53	0,00	0,00	17.800.603,20	17.800.603,20
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	46.832,19	-4.072,36	0,00	0,00	42.759,83	42.759,83
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10 vom Kreditmarkt	19.347.915,54	-1.590.072,17	0,00	0,00	17.757.843,37	17.757.843,37
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.10 vom Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	373.213,70	-20.692,16				352.521,54
4.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00				0,00
4.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00				0,00
4.3 Leasinggeschäfte	0,00	0,00				0,00
4.4 ÖPP- / PPP-Projekte	0,00	0,00				0,00
4.5 Leihrentenverträge	373.213,70	-20.692,16				352.521,54
4.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00				0,00
4.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00				0,00
4.8 Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00				0,00

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2017	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2017
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	1.233.556,42	445.530,78				1.679.087,20
5.1 von Sondervermögen	9.967,86	908,67				10.876,53
5.2 von verbundene Unternehmen	269.329,28	160.674,80				430.004,08
5.3 von Beteiligungen	183,54	181,57				365,11
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	64.844,39	3.600,44				68.444,83
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	889.231,35	280.165,30				1.169.396,65
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	602.353,08	202.305,16				804.658,24
6.1 an öffentlichen Bereich	56.348,16	111.929,01				168.277,17
6.2 an privaten Bereich	546.004,92	90.376,15				636.381,07
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.157.868,39	-1.294.768,24				3.863.100,15
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.132.496,10	-1.430.815,32				701.680,78
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	3.025.372,29	136.047,08				3.161.419,37
= Summe aller Verbindlichkeiten	26.761.739,32	-2.261.768,99				24.499.970,33
exkl. Stiftungsverbindlichkeiten						
Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen	0,00	0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				0,00

II. Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO zum Jahresabschluss 2017
 voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne
 Bilanzierung
(Eventualverbindlichkeiten)

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Veränderung im Haushaltsjahr 2017 +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Bürgschaften	7.414.623,34	-1.292.074,70	6.122.548,64
1.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2 an verbundene Unternehmen	6.772.849,39	-1.274.257,06	5.498.592,33
davon für Kommunalunternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3 an Beteiligungen	255.645,94	0,00	255.645,94
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
1.5 an sonstigen privaten Bereich	386.128,01	-17.817,64	368.310,37
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	0,00	0,00	0,00
2.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik	0,00	0,00	0,00
3.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00

III. Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik

Im Haushaltsplan 2017 veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres 2017 in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen			
	Gesamt	davon		
		überplanmäßig bewilligt	außerplanmäßig bewilligt	im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
12.747.000	377.100	100.000	0	0

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671110 Wilhelm-Feyler-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	20,00	200	0	200	5,70	-194
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	20,00	200	0	200	5,70	-194
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-20,00	-200	0	-200	-5,70	194
17	+ Finanzerträge	5,02	300	0	300	0,00	-300
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	5,02	300	0	300	0,00	-300
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-14,98	100	0	100	-5,70	-106
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-14,98	100	0	100	-5,70	-106
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-14,98	100	0	100	-5,70	-106

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671110 Wilhelm-Feyler-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,02	300		300,00	0,00	-300
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5,02	300		300,00	0,00	-300
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	20,00	200	0	200,00	5,70	-194
13	– Sonstige Ausz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	20,00	200	0	200,00	5,70	-194
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-14,98	100		100,00	-5,70	-106
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-14,98	100		100,00	-5,70	-106
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendienst. zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Ausz. für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-14,98	100		100,00	-5,70	-106

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	42.443,49	37.193,49
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.193,49	37.193,49
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	5.250,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	5.250,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	868,75	883,73
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5,70	-14,98
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	43.306,54	43.312,24
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
1.	Vorräte	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Offentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
	Transferleistungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	43.306,54	43.312,24	E.	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Summe Umlaufvermögen	43.306,54	43.312,24		Passive Rechnungsabgrenzung		
	Aktive Rechnungsabgrenzung	43.306,54	43.312,24				
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.312,24		Summe Passiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.312,24

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der
Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 09.11.2018


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671120 Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Teilergebnisrechnung

Haushaltsplan: 2017

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	1,58	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1,58	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	1,58	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	1,58	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	1,58	0	0	0	0,00	0

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671120 Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,58	100		100,00	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1,58	100		100,00	0,00	-100
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100,00	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100,00	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1,58	0		0,00	0,00	0
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	1,58	0		0,00	0,00	0
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	1,58	0		0,00	0,00	0

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen	Immaterielle Vermögensgegenstände			A. Eigenkapital der Stiftung			
1. 1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	I. Grundstockvermögen		9.025,26	4.025,26
2. 1.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	a) Vermögensumschichtungen		4.025,26	4.025,26
3. 3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	b) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		5.000,00	0,00
II. Sachanlagen				III. Ergebnisrücklagen		0,00	5.000,00
1. 1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		181,47	179,89
2. 2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V. Summe Eigenkapital		0,00	1,58
3. 3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B. Sonderposten		9.206,73	9.206,73
4. 4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
5. 5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
6. 6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
7. 7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
8. 8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	C. Rückstellungen			
III. Finanzanlagen				I. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
1. 1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00
2. 2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung		0,00	0,00
3. 3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
4. 4.	Ausleihungen	0,00	0,00	D. Verbindlichkeiten			
5. 5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I. Anleihen		0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
B. Umlaufvermögen				III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
1. 1.	Vorräte	0,00	0,00	IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		0,00	0,00
2. 2.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	gleichkommen		0,00	0,00
3. 3.	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00
4. 4.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
5. 5.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
6. 6.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
7. 7.	Liquide Mittel	9.206,73	9.206,73	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
8. 8.	Summe Umlaufvermögen	9.206,73	9.206,73	E. Summe Passiva (Bilanzsumme)		9.206,73	9.206,73
C. Aktive Rechnungsabgrenzung							
1. 1.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		9.206,73	9.206,73				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der
Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 09.11.2018


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671130 Rienäcker-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	400,00	400	0	400	0,00	-400
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	400,00	400	0	400	0,00	-400
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-400,00	-400	0	-400	0,00	400
17	+ Finanzerträge	147,76	800	0	800	81,66	-718
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	147,76	800	0	800	81,66	-718
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-252,24	400	0	400	81,66	-318
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-252,24	400	0	400	81,66	-318
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-252,24	400	0	400	81,66	-318

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671130 Rienäcker-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	147,76	800		800,00	81,66	-718
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	147,76	800		800,00	81,66	-718
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	- Transferauszahlungen	400,00	400	0	400,00	0,00	-400
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	400,00	400	0	400,00	0,00	-400
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-252,24	400		400,00	81,66	-318
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-252,24	400		400,00	81,66	-318
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-252,24	400		400,00	81,66	-318

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	A. Eigenkapital der Stiftung	Grundstockvermögen	37.844,12	37.844,12
	1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00		a) Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.844,12	37.844,12
	2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		b) Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
	3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00		II. Rücklagen aus nicht entragswirksam aufzubösenden Zuwendungen	0,00	0,00
	II. Sachanlagen	0,00	0,00		III. Ergebnistrücklagen	192.336,08	192.588,32
	1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		IV. Ergebnisvortrag	0,00	0,00
	2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	81,66	-252,24
	3. Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	230.261,86	230.180,20
	4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	B. Sonderposten	Sonderposten	0,00	0,00
	5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00		Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00		Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
	7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
	1. Sondereinlagen	0,00	0,00	C. Rückstellungen	Rückstellungen	0,00	0,00
	2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
	3. Beteiligungen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	4. Ausleihungen	0,00	0,00		Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
	5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	D. Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Umlaufvermögen	0,00	0,00		Anleihen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	Vorräte	0,00	0,00		Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	2. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00		Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
	3. Transferleistungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
	4. Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	6. Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00		Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	7. Liquide Mittel	230.261,86	230.180,20		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	8. Summe Umlaufvermögen	230.261,86	230.180,20	E. Passive Rechnungsabgrenzung	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	9. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	230.261,86	230.180,20		Summe Passiva (Bilanzsumme)	230.261,86	230.180,20

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der
Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 09.11.2018
i.A.


Regina Eberwein
Stadtkammerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen

1671150 Geschwister-Weinert-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	2,37	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	2,37	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	2,37	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	2,37	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	2,37	0	0	0	0,00	0

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671150 Geschwister-Weinert-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2,37	100		100,00	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2,37	100		100,00	0,00	-100
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100,00	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100,00	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2,37	0		0,00	0,00	0
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	2,37	0		0,00	0,00	0
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	2,37	0		0,00	0,00	0

Geschwister-Weinert-Stiftung

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2017

Produkt 1671150

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	22.647,00	12.747,00
2.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	12.747,00	12.747,00
3.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	9.900,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	9.900,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	1.107,79	1.105,42
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	2,37
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	B.	Summe Eigenkapital	23.754,79	23.754,79
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	I.	Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	III.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	C.	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	D.	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I.	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	II.	Anleihen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
2.	Transferleistungen	0,00	0,00	VI.	gleichkommen	0,00	0,00
3.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	VII.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
III.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	E.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
IV.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
C.	Liquide Mittel	23.754,79	23.754,79	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
D.	Summe Umlaufvermögen	23.754,79	23.754,79	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79	23.754,79
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der
Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 09.11.2018

I.A.



Regine Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen

1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	494,45	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	494,45	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-494,45	-1.000	0	-1.000	0,00	1.000
17	+ Finanzerträge	57,48	1.500	0	1.500	39,15	-1.461
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	57,48	1.500	0	1.500	39,15	-1.461
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-436,97	500	0	500	39,15	-461
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-436,97	500	0	500	39,15	-461
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-436,97	500	0	500	39,15	-461

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen

1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	30.085,01	30.085
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	57,48	1.500		1.500,00	39,15	-1.461
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	57,48	1.500		1.500,00	30.124,16	28.624
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	228,50	1.000	0	1.000,00	265,95	-734
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	228,50	1.000	0	1.000,00	265,95	-734
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-171,02	500		500,00	29.858,21	29.358
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-171,02	500		500,00	29.858,21	29.358
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-171,02	500		500,00	29.858,21	29.358

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen	Anlagevermögen			A. Eigenkapital der Stiftung			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I. Grundstockvermögen		177.406,68	55.416,17
2. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	2. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a) Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung		55.416,17	55.416,17
3. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	3. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b) Vermögensumschichtungen		121.990,51	0,00
II. Sachanlagen	II. Sachanlagen	0,00	0,00	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzuwendenden Zuwendungen		0,00	91.905,50
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III. Ergebnistrüklagen		3.351,95	3.788,92
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV. Ergebnisvortrag		0,00	0,00
3. Infrastrukturvermögen	3. Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		39,15	-436,97
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		180.797,78	150.673,62
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	B. Sonderposten			
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	I. Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
III. Finanzanlagen	Finanzanlagen	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
1. Sondervermögen	1. Sondervermögen	0,00	0,00	C. Rückstellungen			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	I. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		0,00	0,00
3. Beteiligungen	3. Beteiligungen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00
4. Ausleihungen	4. Ausleihungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung		0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	D. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen	Umlaufvermögen			I. Anleihen		0,00	0,00
I. Vorräte	I. Vorräte	0,00	0,00	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
2. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	2. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
Transferleistungen	Transferleistungen	0,00	0,00	gleichkommen		0,00	0,00
3. Privatrechtliche Forderungen	3. Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	4. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	265,95
5. Wertpapier des Umlaufvermögens	5. Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
III. Liquide Mittel	Liquide Mittel	180.797,78	150.939,57	Summe Verbindlichkeiten		0,00	265,95
IV. Summe Umlaufvermögen	IV. Summe Umlaufvermögen	180.797,78	150.939,57	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	C. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)		180.797,78	150.939,57
D. Summe Aktiva (Bilanzsumme)	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	180.797,78	150.939,57				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Vermögens- und Rücklagenmehrung im Jahr 2017 resultiert aus Kapitalzuschüssen aus Legatsauflösungen.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 09.11.2018

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkammerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671170 Irmgard-Schwanert-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	600,00	800	0	800	0,00	-800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	600,00	800	0	800	0,00	-800
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-600,00	-800	0	-800	0,00	800
17	+ Finanzerträge	197,07	1.200	0	1.200	108,61	-1.091
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	197,07	1.200	0	1.200	108,61	-1.091
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-402,93	400	0	400	108,61	-291
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-402,93	400	0	400	108,61	-291
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-402,93	400	0	400	108,61	-291

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671170 Irmgard-Schwanert-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	197,07	1.200		1.200,00	108,61	-1.091
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	197,07	1.200		1.200,00	108,61	-1.091
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	600,00	800	0	800,00	0,00	-800
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	600,00	800	0	800,00	0,00	-800
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-402,93	400		400,00	108,61	-291
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-402,93	400		400,00	108,61	-291
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-402,93	400		400,00	108,61	-291

Irmgard-Schwanert-Stiftung

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2017

Produkt 1671170

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	288.063,44	231.152,15
2.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	231.152,15	231.152,15
3.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	56.911,29	0,00
II.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzuwendenden Zuwendungen	0,00	56.911,29
1.	Sachanlagen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	18.561,07	18.964,00
2.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
3.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	108,61	-402,93
4.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Summe Eigenkapital	306.733,12	306.624,51
5.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten			
6.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
III.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
1.	Finanzanlagen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
2.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
3.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	II.	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Beteiligungen	0,00	0,00	III.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
5.	Ausleihungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
B.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Vorräte	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
3.	Transferleistungen	0,00	0,00	V.	gleichkommen	0,00	0,00
4.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	VII.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	306.733,12	306.624,51	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
C.	Summe Umlaufvermögen	306.733,12	306.624,51				
D.	Summe Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	306.733,12	306.624,51		Summe Passiva (Bilanzsumme)	306.733,12	306.624,51

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der
Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 09.11.2018

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkammerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671180 Johann-Strauss-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	50,00	100		100	50,00	-50
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	50,00	100	0	100	50,00	-50
17	+ Finanzerträge	62,09	500	0	500	34,31	-466
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	62,09	500	0	500	34,31	-466
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	112,09	600	0	600	84,31	-516
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	112,09	600	0	600	84,31	-516
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	112,09	600	0	600	84,31	-516

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671180 Johann-Strauss-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100,00	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	62,09	500		500,00	34,31	-466
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	112,09	600		600,00	84,31	-516
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	112,09	600		600,00	84,31	-516
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	112,09	600		600,00	84,31	-516
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	112,09	600		600,00	84,31	-516

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen	Immaterielle Vermögensgegenstände			A. Eigenkapital der Stiftung			
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	1.	Grundstockvermögen	95.662,83	37.081,72
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.081,72	37.081,72
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	58.581,11	0,00
II. Sachanlagen					Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	58.581,11
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	II.	Ergebnisrücklagen	1.210,05	1.097,96
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	IV.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	84,31	112,09
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	V.	Summe Eigenkapital	96.957,19	96.872,88
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	B. Sonderposten			
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	1.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
III. Finanzanlagen					Summe Sonderposten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	C. Rückstellungen			
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen				D. Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	V.	gleichkommen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	96.957,19	96.872,88	E.	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C. Summe Umlaufvermögen		96.957,19	96.872,88		Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
D. Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00				
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00				
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		96.957,19	96.872,88		Summe Passiva (Bilanzsumme)	96.957,19	96.872,88

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der
Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 09.11.2018

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkammerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671190 Edith-Seifarth-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	480,00	800	0	800	138,00	-662
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	480,00	800	0	800	138,00	-662
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-480,00	-800	0	-800	-138,00	662
17	+ Finanzerträge	195,05	1.200	0	1.200	5,00	-1.195
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	195,05	1.200	0	1.200	5,00	-1.195
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-284,95	400	0	400	-133,00	-533
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-284,95	400	0	400	-133,00	-533
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-284,95	400	0	400	-133,00	-533

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produkt

16 nicht rechtsfähige Stiftungen
1671190 Edith-Seifarth-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	2a	2b	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.480,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	195,05	1.200		1.200,00	5,00	-1.195
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	8.675,05	1.200		1.200,00	5,00	-1.195
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	480,00	800	0	800,00	138,00	-662
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	480,00	800	0	800,00	138,00	-662
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	8.195,05	400		400,00	-133,00	-533
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	8.195,05	400		400,00	-133,00	-533
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	8.195,05	400		400,00	-133,00	-533

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital der Stiftung			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00		I. Grundstockvermögen		492.931,30	447.500,00
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		a) Vermögensumschichtungen		447.500,00	447.500,00
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00		b) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzubösenden Zuwendungen		45.431,30	0,00
II. Sachanlagen				II. Rücklagen		0,00	45.431,30
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		III. Ergebnisrücklagen		6.828,49	7.113,44
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		IV. Ergebnisvortrag		0,00	0,00
3. Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-133,00	-284,95
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		Summe Eigenkapital		499.626,79	499.759,79
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00		B. Sonderposten			
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00		I. Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		II. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		III. Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
III. Finanzanlagen				Summe Sonderposten		0,00	0,00
1. Sondervermögen	0,00	0,00		C. Rückstellungen			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		I. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00
4. Ausleihungen	0,00	0,00		Mittelverwendungsrückstellung		0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Summe Rückstellungen		0,00	0,00
B. Umlaufvermögen				D. Verbindlichkeiten			
1. Vorräte	0,00	0,00		I. Anleihen		0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00		Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
Transferleistungen	0,00	0,00		Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		0,00	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00		gleichkommen		0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00
III. Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00		Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
IV. Liquide Mittel	499.626,79	499.759,79		Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	499.626,79	499.759,79		Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
C. Aktive Rechnungsabgrenzung				Passive Rechnungsabgrenzung			
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00					
D. Summe Aktiva (Bilanzsumme)	499.626,79	499.759,79		Summe Passiva (Bilanzsumme)		499.626,79	499.759,79

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der
Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 09.11.2018
i.A.


Regina Ebenwein
Stadtkämmern

**Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2017**

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2017

Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2017 der Stadt Coburg wurde unter Beachtung von Art. 102 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und § 87 der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) erstellt. Demnach ist im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Der Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien sollen dargestellt werden.

Rechtsform

Die Stadt Coburg ist eine kreisfreie Stadt gemäß Art. 5 GO.

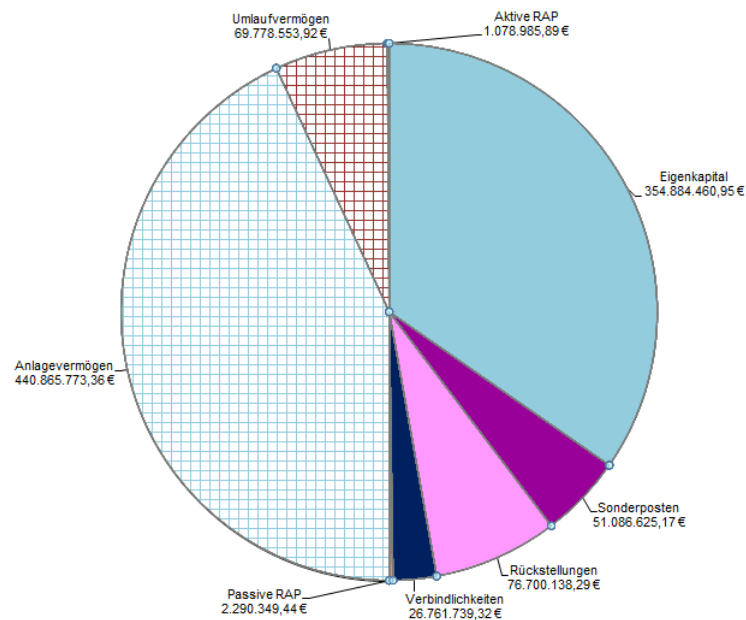
Einwohnerzahl zum 31.12.2017: 41.236

Gebietsgröße: 4.829,08 ha

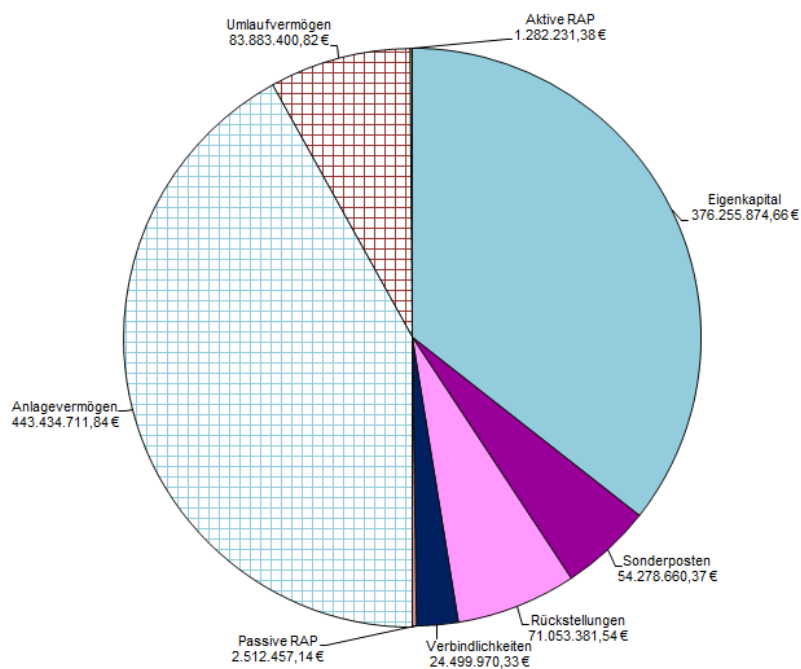
Die Organe der Stadt Coburg sind Oberbürgermeister Norbert Tessmer und der Stadtrat. Weitere Bürgermeister sind Dr. Birgit Weber (Zweite Bürgermeisterin) und Thomas Nowak (Dritter Bürgermeister).

Vermögenslage der Stadt (ohne Stiftungsvermögen)

31.12.2016		31.12.2016	
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	440.865.773,36	Eigenkapital	354.884.460,95
Umlaufvermögen	69.778.553,92	Sonderposten	51.086.625,17
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.078.985,89	Rückstellungen	76.700.138,29
		Verbindlichkeiten	26.761.739,32
		Passive Rechnungsabgrenzung	2.290.349,44
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	511.723.313,17	Summe Passiva (Bilanzsumme)	511.723.313,17

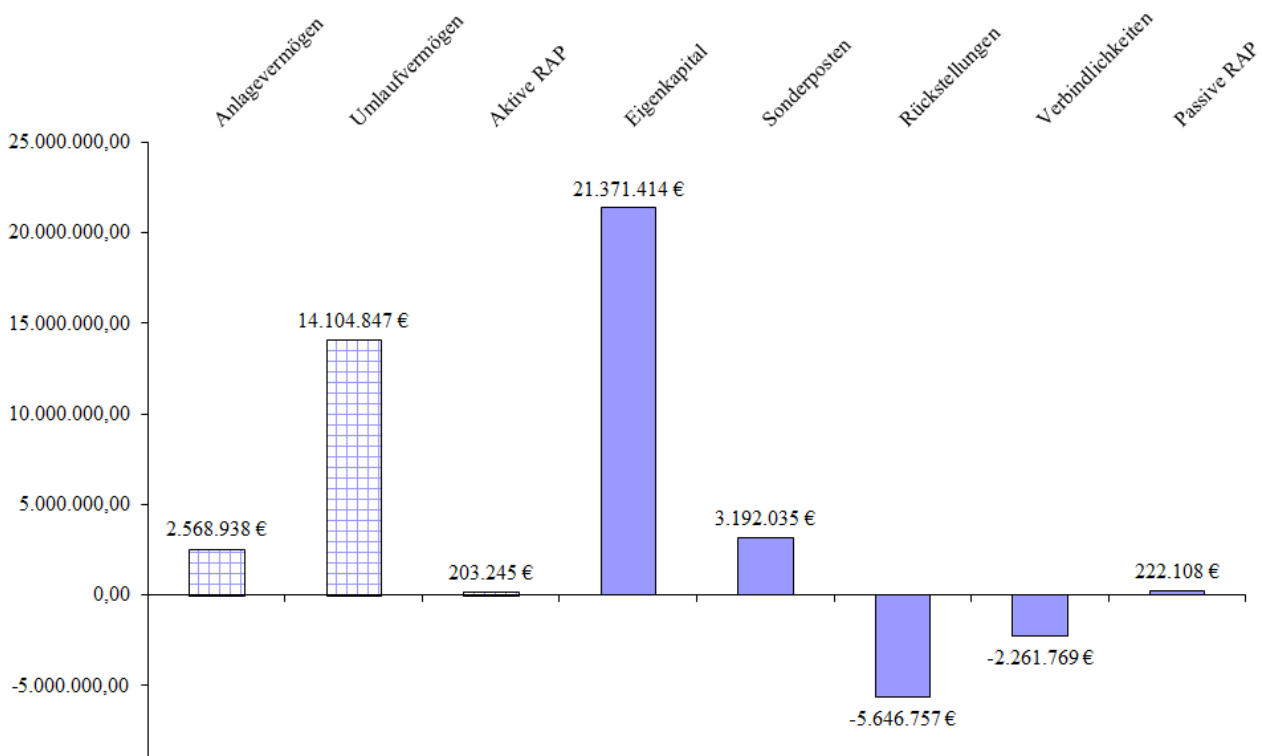


31.12.2017		31.12.2017	
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	443.434.711,84	Eigenkapital	376.255.874,66
Umlaufvermögen	83.883.400,82	Sonderposten	54.278.660,37
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.282.231,38	Rückstellungen	71.053.381,54
		Verbindlichkeiten	24.499.970,33
		Passive Rechnungsabgrenzung	2.512.457,14
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	528.600.344,04	Summe Passiva (Bilanzsumme)	528.600.344,04



Veränderungen der Bilanzpositionen im Jahr 2017

	€	Im Verhältnis zur Bilanz- position	Bilanz- summe
Anlagevermögen	2.568.938,48	0,58%	0,50%
Umlaufvermögen	14.104.846,90	20,21%	2,76%
Aktive RAP	203.245,49	18,84%	0,04%
Eigenkapital	21.371.413,71	6,02%	4,18%
Sonderposten	3.192.035,20	6,25%	0,62%
Rückstellungen	-5.646.756,75	-7,36%	-1,10%
Verbindlichkeiten	-2.261.768,99	-8,45%	-0,44%
Passive RAP	222.107,70	9,70%	0,04%



Aktiva:

Das Vermögen der Stadt (ohne Stiftungen) betrug zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2017 528.600.344,04 € (Vorjahr 511.723.313,17 €). Es ist eine Mehrung des Anlagevermögens um 2,5 Mio. € und eine Mehrung des Umlaufvermögens um 14,1 Mio. € gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Passiva:

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein Eigenkapital in Höhe von 376.255.874,66 € (Vorjahr 354.884.460,95 €) aus. Grund für den Anstieg ist der Jahresüberschuss 2017 von 22.324.293,18 €, daneben ist eine Minderung von rund 1 Mio. € aufgrund der Schlachthofrückführung zum 01.01.2017 zu verzeichnen, bestehend aus 0,4 Mio. € Erhöhung Nettoposition und 1,4 Mio. € negativer Ergebnisvortrag.

Das Vermögen ist weiterhin aus Zuwendungen und Beiträgen, die als Sonderposten in Höhe von 54.278.660,37 € (Vorjahr 51.086.625,17 €) in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten 24.499.970,33 € (Vorjahr 26.761.739,32 €) und Rückstellungen 71.053.381,54 € (Vorjahr 76.700.138,29 €).

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Anlagen binden langfristig Kapital. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen als auch hohe Betriebs- und Bauunterhaltslasten zur Folge.

$$\text{Anlageintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2016:

$$86 \% = \frac{440.865.773,36 \text{ €}}{511.723.313,17 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

$$84 \% = \frac{443.434.711,84 \text{ €}}{528.600.344,04 \text{ €}} \times 100$$

Die Anlagenintensität ist bei der Stadt Coburg relativ hoch. Eine hohe Anlagenintensität wird grundsätzlich als ungünstig interpretiert, da dies bei einem Wirtschaftsunternehmen die flexible Anpassung an veränderte Marktverhältnisse erschwert. Auf Grund der kommunalen Aufgabenstellung bedienen jedoch Kommunen einen sehr konstanten Markt. Beispielsweise müssen Brücken, Straßen und Plätze auf unabsehbare Zeit zur Verfügung stehen.

Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet. Es wird ersichtlich, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen neue Investitionen gegenüberstehen. Bei einer Prozentzahl von 100 und mehr kann davon ausgegangen werden, dass der Substanzerhalt gewahrt wird.

$$\text{Reinvestitionsquote} = \frac{\text{Investitionen (brutto)}}{\text{Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$$

31.12.2016:

$$121 \% = \frac{13.799.905,51 \text{ €}}{11.371.861,72 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

$$166 \% = \frac{18.151.337,23 \text{ €}}{10.960.684,34 \text{ €}} \times 100$$

Im Jahr 2017 investierte die Stadt Coburg weit mehr, als Abschreibungen verbucht wurden. Die Abschreibungen der Stadt Coburg sind auf Grund von Ersatzbewertungsverfahren und verhältnismäßig langen Nutzungsdauern für Gebäude relativ niedrig.

Abschreibungsintensität

Mit dieser Kennzahl soll dargestellt werden, inwieweit die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen den ordentlichen Aufwendungen entsprechen. Die Abschreibungsintensität hat bei Kommunen meist einen höheren Wert als bei Unternehmen der freien Wirtschaft, dies begründet sich darin, dass in der Bilanz der Kommunen auch das gesamte Infrastrukturvermögen enthalten ist. Es spiegelt einen hohen Wert wieder, unterliegt der Abnutzung und muss somit abgeschrieben werden.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

31.12.2016:

$$7 \% = \frac{11.371.861,72 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

$$7 \% = \frac{10.960.684,34 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsvorsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl gibt Hinweise auf Folgeaufwendungen, die aus der Infrastruktur resultieren. Allerdings ist zu beachten, dass sich darüber hinaus erhebliche Teile der Infrastruktur im Vermögen von verbundenen Unternehmen befinden.

Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2016:

$$12 \% = \frac{61.030.674,03 \text{ €}}{511.723.313,17 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

$$12 \% = \frac{62.549.174,99 \text{ €}}{528.600.344,04 \text{ €}} \times 100$$

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger war die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2016:

$$69 \% = \frac{354.884.460,95 \text{ €}}{511.723.313,17 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

$$71 \% = \frac{376.255.874,66 \text{ €}}{528.600.344,04 \text{ €}} \times 100$$

Mit der Eigenkapitalquote von 71% ist die Stadt Coburg bisher von externen Kapitalgebern unabhängig.

Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen

Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

$$\text{Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen} = \frac{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in FR}}{\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2016:

$$51 \% = \frac{7.091.041,56 \text{ €}}{13.799.905,51 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2016 musste zur Finanzierung der Investitionen in erheblichem Umfang auf in Vorjahren erwirtschaftete Mittel zurückgegriffen werden.

Im Haushaltsjahr 2017:

$$118 \% = \frac{21.340.997,58 \text{ €}}{18.151.337,23 \text{ €}} \times 100$$

Die Investitionen des Jahres 2017 wurden vollständig aus erwirtschafteten Mitteln des Jahres 2017 finanziert.

Ertragslage der Stadt

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2017 endet mit einem Jahresergebnis (Überschuss) in Höhe von 22,3 Mio. € (Vorjahr 7,8 Mio. €). In der Haushaltsplanung war mit einem Verlust von -71,5 T € geplant, die Ergebnisverbesserung beträgt somit rund 22,4 Mio. €. Die größte Abweichung zur Planung liegt im weit höheren Gewerbesteueraufkommen.

In der Finanzrechnung des Jahres 2017 ergibt sich aus dem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 21,3 Mio. € (Vorjahr 7,1 Mio. €), dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit von -7,1 Mio. € (Vorjahr - 5,0 Mio. €), sowie dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit von 1,6 Mio. € (Vorjahr -1,8 Mio. €) ein Finanzmittelüberschuss von 12,7 Mio. € (Vorjahr 288 T €). Das Finanzergebnis ist um 33,6 Mio. € besser als geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung bei den Gewerbesteuern (+18,4 Mio. €), hierbei ist zu beachten, dass bei der Planung berücksichtigte Gewerbesteuerückzahlungen in 2017 nur zum Teil zum Tragen gekommen sind. Die restliche Ergebnisverbesserung ergibt sich aus wesentlich geringeren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (- 16,5 Mio. €) und durch den eingeplanten, aber nicht aufgenommen Kredit (-7 Mio. €). Eine Kassenkreditaufnahme war nicht erforderlich.

Oberstes Ziel bleibt weiterhin der dauerhafte Haushaltsausgleich. Es muss fortwährend an der Ausgabedisziplin gearbeitet werden. Die Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten ist unerlässlich.

Kennzahlen zur Ertragslage

Steuerquote

Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Stadt Coburg aus Steuererträgen bestehen. Eine hohe Steuerquote deutet in der Regel auf eine hohe Finanzkraft der Kommune hin. Die Steuerquote zeigt, inwieweit die Kommune sich selbst finanzieren kann und von Zuwendungen unabhängig ist. Steuererträge sind kaum von der Kommune beeinflussbar.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2016:

$$59 \% = \frac{102.586.079,93 \text{ €}}{172.993.434,83 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$63 \% = \frac{113.619.209,94 \text{ €}}{180.601.447,47 \text{ €}} \times 100$$

Die Steuerquote bewegt sich mit 63 % (Vorjahr 59 %) auf sehr hohem Niveau.

Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen und Fremdvergaben zu beachten. In den städtischen Personalwendungen sind 6,9 Mio. € für Personalgestellungen an KU CEB (5 Mio. €), Jobcenter (1,1 Mio. €), Zweckverband Zulassungsstelle Coburg (0,4 Mio. €) und Hallen- und Freibad Aquaria (0,4 Mio. €) enthalten, welche zu 100% erstattet werden. Das Landestheater ist mit 12,8 Mio. € an Personalaufwendungen inkludiert. Es sind nicht zahlungswirksame Zuführungen zu Rückstellungen in Höhe von 1,5 Mio. € (Vorjahr 1,9 Mio. €) enthalten.

$$\text{Personalaufwandsquote} = \frac{\text{Personal- und Versorgungsaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2016:

$$31 \% = \frac{50.967.004,37 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$31 \% = \frac{50.987.986,91 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2016:

$$12\% = \frac{20.296.540,38 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$12\% = \frac{19.294.488,68 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Zinsaufwandsquote

Die Zinsaufwandsquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Kommune auswirken. Eine hohe Zinsaufwandsquote schränkt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Zu beachten ist, dass in den sonstigen Finanzaufwendungen, die Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen nach § 233a AO (u.a. Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen) enthalten sind, diese machen 83% des gesamten Aufwandes aus.

$$\text{Zinsaufwandsquote} = \frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2016:

$$3,3 \% = \frac{5.490.155,83 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$1,3 \% = \frac{2.170.542,62 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Diese Zinsaufwandsquote sagt aus, dass Zinsaufwendungen für die Finanzen der Stadt derzeit noch von geringer Bedeutung sind.

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt den Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2016:

$$40\% = \frac{65.969.770,53 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$42\% = \frac{70.353.368,56 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Die Transferaufwandsquote von 42 % zeigt, dass diese Aufwendungen für die finanzielle Situation der Stadt Coburg maßgebliche Bedeutung haben. Dabei ist zu beachten, dass der Transferaufwand auch die Bezirks- und Gewerbesteuerumlage umfasst.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind (§ 87 Abs. 2 Nr. 2 KommHV-Doppik), sind Sachverhalte mit welchen eine andere Darstellung der Lage der Stadt verbunden gewesen wäre, hätten diese sich bereits vor Ablauf des Haushaltsjahres vollzogen. Derartige Vorgänge sind nicht bekannt.

Gliederung in Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt wurde nach der örtlichen Organisation in Teilhaushalte gegliedert.

- | | |
|----|---|
| 01 | Verwaltungssteuerung und -service |
| 02 | Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen |
| 03 | Ordnungsangelegenheiten |
| 04 | Einwohner- und Personenstandswesen |
| 05 | Schulträgeraufgaben |
| 06 | Kultur und Bildung |
| 07 | Soziale Hilfen |
| 08 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| 09 | Sportförderung und eigene Sportstätten |
| 10 | Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen |
| 11 | Technische Gebäudewirtschaft |
| 12 | Ver- und Entsorgung sowie Verkehr |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen |
| 14 | Wirtschaft und Tourismus |
| 15 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| 16 | Stiftungen |

Für das Landestheater Coburg wurde ein eigener Mandant eingerichtet. Da es sich beim Landestheater Coburg um kein Sondervermögen handelt und somit auch keine eigene Bilanz erstellt werden kann, ist dieser Mandant bilanziell wie ein Teilhaushalt zu behandeln.

Prognose und Risikoeinschätzung

Nach der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern hat die Stadt ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.

Steuererträge stellen die wichtigste Quelle der städtischen Finanzeinnahmen dar.

Die Vergangenheit lehrt uns, dass die Konjunktur Schwankungen unterliegt. Leider sind daher bei den Steuereinnahmen im Vergleich der Jahre gleichfalls starke Schwankungen und Ausschläge in beide Richtungen zu verzeichnen. Die Stadt kann dies nicht beeinflussen. Die Abhängigkeit von diesen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung bilden ein gewisses unkalkulierbares Risiko.

Mit einem Rückgang der Steuereinnahmen muss daher in jedem Fall wieder gerechnet werden.

Es besteht daher auch in Zukunft die Notwendigkeit

- interne Optimierungen,
 - die Absenkung von Standards sowie
 - den Wegfall von freiwilligen Leistungen
- im Auge zu behalten.

Um mehr Transparenz zu schaffen, sollte darüber hinaus ein Ziel- und Kennzahlensystem entwickelt werden. Dies könnte auch die Akzeptanz von künftig notwendigen Maßnahmen zur Haushaltssteuerung erhöhen.

Coburg, 28.09.2018

i.A.

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310010 Studienstiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	1.400,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.400,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	587,10	500	0	500	687,10	187
17	+ Finanzerträge	1,27	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1,27	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	588,37	600	0	600	687,10	87
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	588,37	600	0	600	687,10	87
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	588,37	600	0	600	687,10	87

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310010 Studienstiftung

Haushaltsplan: 2017**Teilfinanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000		2.000,00	3.974,20	1.974
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,27	100		100,00	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1,27	2.100		2.100,00	3.974,20	1.874
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	1.400,00	1.500	0	1.500,00	1.300,00	-200
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.400,00	1.500	0	1.500,00	1.300,00	-200
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.398,73	600		600,00	2.674,20	2.074
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.398,73	600		600,00	2.674,20	2.074
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.398,73	600		600,00	2.674,20	2.074

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital der Stiftung			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen	17.061,45	9.971,11
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	7.090,34
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	3.718,04	3.129,67
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04	V.	Summe Eigenkapital	21.466,59	20.779,49
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04				
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00				
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	I.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	IV.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen a. Bürgschaften,	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00		Gewährverträgen u. anh. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04	VII.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	1.987,10	I.	Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	1.987,10	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	18.204,55	15.530,35	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	18.204,55	17.517,45	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	21.466,59	20.779,49		Summe Passiva (Bilanzsumme)	21.466,59	20.779,49

Coburg, 28.09.2018

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Studienstiftung zum Jahresabschluss 2017

Rechtsgrundlagen

Die Studienstiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 10.02.1955 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit Bescheid vom 16.12.1954 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 900 aa – 23) anerkannt.

Mit Bescheid vom 10.11.2015 (Aktenzeichen 9212/000103713354) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2018 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von würdigen und bedürftigen Schülern und eines ehemaligen Schülers des Gymnasiums Ernestinum sowie eines anderen Bewerbers in Ausbildung oder Studium.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Ausschüttung von Fleißprämien, Ausbildungs- und Studienbeihilfen

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. AKTIVA		
Anlagevermögen		
Sachanlagen	3.262,04	3.262,04
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04
<i>Ackerland</i>	<i>3.067,75</i>	<i>3.067,75</i>
<i>Mit Erbbaurecht belastetes Grundstück</i>	<i>194,29</i>	<i>194,29</i>
Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04
B. Umlaufvermögen		
Forderungen	0,00	1.987,10
Liquide Mittel	18.204,55	15.530,35
<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	<i>18.204,55</i>	<i>15.530,35</i>
Summe Umlaufvermögen	18.204,55	17.517,45
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	21.466,59	20.779,49
PASSIVA		
A. Eigenkapital		
I. Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	17.061,45	9.971,11
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	7.090,34
III. Ergebnismittel	3.718,04	3.129,67
IV. Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	687,10	588,37
Summe Eigenkapital	21.466,59	20.779,49
Summe Passiva (Bilanzsumme)	21.466,59	20.779,49

Das Vermögen der Studienstiftung bestand am 31.12.2017 aus Grundstücken und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung der Grundstücke wurden vorhandene Wertansätze übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104, 12.077 m²)	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstück (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104/1, 743 m²)	194,29
Bankguthaben - Festgeld	18.204,55
insgesamt	21.466,59

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11
Zustiftungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Umschichtungsrücklage	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	100,00	350,00	450,00	1.050,00	1.650,00	2.320,83
Zweckrücklage	2.385,39	2.875,24	2.371,53	1.582,57	1.479,67	1.397,21
Ergebnisvortrag	225,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	514,29	-403,71	-188,96	497,10	588,37	687,10
Eigenkapital	20.286,69	19.882,98	19.694,02	20.191,12	20.779,49	21.466,59

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet und zwar im Wesentlichen durch verzinsbare Geldanlagen.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 1.987,10 € (Vorjahr 1.988,37 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 0,00 € (Vorjahr 0,00 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 1.987,10 € (Vorjahr 1.988,37 €) soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 16.05.2017 getagt.

Der Stiftungszweck wurde durch

- Ausschüttung von Beihilfen an 6 Begünstigte
davon erhielten 1 Begünstigter 300,00 €
5 Begünstigte je 200,00 €

erfüllt. Insbesondere hat die Stiftung das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 1.300,00 € (Vorjahr 1.400,00 €) verausgabt. Die hierfür benötigten Mittel waren im Haushaltsplan veranschlagt. Ihre Deckung war durch eine Zweckrücklage gewährleistet.

Coburg, 28.09.2018

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,01	100		100	23,01	-77
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	23,01	100		100	23,01	-77
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	553,96	5.000	0	5.000	1.935,00	-3.065
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,18	100	0	100	4,18	-96
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	558,14	5.100	0	5.100	1.939,18	-3.161
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-535,13	-5.000	0	-5.000	-1.916,17	3.084
17	+ Finanzerträge	210,21	7.500	0	7.500	142,44	-7.358
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	210,21	7.500	0	7.500	142,44	-7.358
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-324,92	2.500	0	2.500	-1.773,73	-4.274
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-324,92	2.500	0	2.500	-1.773,73	-4.274
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-324,92	2.500	0	2.500	-1.773,73	-4.274

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2017**Teilfinanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	5.215,00	0		0,00	23.155,00	23.155
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,01	100		100,00	23,01	-77
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	4.090,00	4.090
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	210,21	7.500		7.500,00	149,73	-7.350
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.448,22	7.600		7.600,00	27.417,74	19.818
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	553,96	5.000	0	5.000,00	1.668,75	-3.331
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,18	100	0	100,00	4,18	-96
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	558,14	5.100	0	5.100,00	1.672,93	-3.427
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	4.890,08	2.500		2.500,00	25.744,81	23.245
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	4.890,08	2.500		2.500,00	25.744,81	23.245
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	4.890,08	2.500		2.500,00	25.744,81	23.245

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital der Stiftung			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen		462.692,11
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	550.946,89	74.394,78
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	34.079,32	34.404,24
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.773,73	-324,92
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.387,13	1.387,13	Summe Eigenkapital		583.252,48	571.166,21
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	B. Sonderposten			
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	IV.	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	C. Rückstellungen			
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	IV.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		1.387,13	1.387,13	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,		
B. Umlaufvermögen					Gewährverträgen u. anh. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	VI.	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	13.385,00	VII.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus			Summe Rückstellungen		0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten			
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	13.385,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	582.138,89	556.394,08	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
		582.138,89	569.779,08		gleichkommen	0,00	0,00
C.	Summe Umlaufvermögen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7,29	0,00
D.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	266,25	0,00
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Summe Verbindlichkeiten		273,54	0,00
				Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		583.526,02	571.166,21	E.			
				Summe Passiva (Bilanzsumme)		583.526,02	571.166,21

Coburg, 28.09.2018


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung zum Jahresabschluss 2017

Rechtsgrundlagen

Die Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 19.09.1961 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit RRE vom 20.11.1961 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 814 V 2-1/61) der Stadt Coburg zugeleiteten Ministerialbekanntmachung vom 06.11.1961 nach Art. 8 StG genehmigt.

Mit Freistellungsbescheid vom 28.11.2016 (Aktenzeichen 212/111/50014 K04/2) hat das Finanzamt Coburg die Stiftung als ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten und mildtätigen Zwecken dienend eingestuft.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von Jugendlichen, Unterstützung der Altenhilfe, Förderung Bedürftiger.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

Unterstützung:

- ❖ Hilfebedürftige und Blinde
- ❖ Alten- und Pflegeheime
- ❖ Schwanert/ Kaffeetrinken für Altenheimbewohner
- ❖ Ältere Bürger in Creidlitz
- ❖ Schwesternschaft Coburg vom BRK-Marienhaus Kindertagesstätten und -heime
- ❖ Jugendarbeit

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
	AKTIVA		
A.	Anlagevermögen		
	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Ackerland	1.387,13	1.387,13
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13
B.	Umlaufvermögen	0,00	13.385,00
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	13.385,00
	Liquide Mittel	582.138,89	556.394,08
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	<i>582.138,89</i>	<i>556.394,08</i>
	<i>Girokonto</i>	<i>4.777,04</i>	<i>34,82</i>
	<i>Festgeld</i>	<i>577.361,85</i>	<i>556.359,26</i>
	Summe Umlaufvermögen	582.138,89	569.779,08
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	583.526,02	571.166,21
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	550.946,89	462.692,11
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	74.394,78
	<i>Kapitalzuschüsse</i>	<i>0,00</i>	<i>74.394,78</i>
III.	Ergebnisrücklagen	34.079,32	34.404,24
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	<i>17.877,97</i>	<i>17.800,00</i>
	<i>Zweckrücklage</i>	<i>16.201,35</i>	<i>16.604,24</i>
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.773,73	-324,92
	Summe Eigenkapital	583.252,48	571.166,21
C.	Verbindlichkeiten		
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	266,25	0,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7,29	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	273,54	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	583.526,02	571.166,21

Das Vermögen der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung bestand am 31.12.2017 aus einem Grundstück und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung des Grundstücks wurde der vorhandene Wertansatz übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Sonnefeld (LWD) Fl.Nr. 717/3, 6.364 m²)	1.387,13
Bankguthaben – Girokonto	4.777,04
Bankguthaben – Festgeld	577.361,85
Insgesamt	583.526,02

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11
Umschichtungsrücklage	16.944,78	16.944,78	26.704,78	55.794,78	74.394,78	88.254,78
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	4.000,00	11.000,00	15.000,00	17.400,00	17.800,00	17.877,97
Zweckrücklage	12.288,63	34.142,82	21.870,14	20.955,51	16.604,24	16.201,35
Ergebnisvortrag	24.545,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	4.308,29	-8.272,68	1.485,37	-3.951,27	-324,92	-1.773,73
Summe Eigenkapital	524.779,71	516.507,03	527.752,40	552.891,13	571.166,21	583.252,48
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	211,57	0,00	0,00	0,00	266,25
Verbindlichkeiten aus LuL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,29
Summe Passiva	524.779,71	516.718,60	527.752,40	552.891,13	571.166,21	583.526,02

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet und zwar im Wesentlichen durch verzinsbare Geldanlagen.

Die Mehrung der Umschichtungsrücklage resultiert aus ausgelaufenen Grabpflegelegaten und deren Ausschüttung zugunsten der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung.

Im Berichtsjahr konnten Stiftungserträge in Höhe von 165,45 € (Vorjahr 233,22 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 4,18 € (Vorjahr 4,18 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 161,27 € (Vorjahr 229,04 €) soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 16.05.2017 getagt. Der Stiftungszweck wurde durch Auszahlung für

- Schwesternschaft vom BRK (1 Person) 102,00 €
- Hilfsbedürftige und Blinde (2 Personen mit je 50,00 €) 100,00 €
- Förderung der Altenarbeit 683,00 €

sowie durch Jugendhilfesenatsbeschluss

- für die kommunale Jugendarbeit 1.050,00 €

erfüllt.

Die Stiftung hat das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat. Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr im Saldo insgesamt 1.935,00 € (Vorjahr 553,96 €) verausgabt. Die hierfür benötigten Mittel waren im Haushaltsplan veranschlagt. Ihre Deckung war durch Zweckrücklage gewährleistet.

Coburg, 28.09.2018

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310030 Von-Rast'sche-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	4,25	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	4,25	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	4,25	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	4,25	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	4,25	0	0	0	0,00	0

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310030 Von-Rast'sche-Stiftung

Haushaltsplan: 2017**Teilfinanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4,25	100		100,00	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4,25	100		100,00	0,00	-100
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100,00	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100,00	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	4,25	0		0,00	0,00	0
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	4,25	0		0,00	0,00	0
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	4,25	0		0,00	0,00	0

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital der Stiftung		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				Grundstockvermögen	37.383,05	24.560,29
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	12.822,76
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	890,33	886,08
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II. Sachanlagen				Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	4,25
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	38.273,38	38.273,38
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Gebührenausschlag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III. Finanzanlagen				Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Umweltückstellungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen. Bürgschaften,		
B. Umlaufvermögen				Gewährverträgen u. anh. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
I. Vorräte				Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens				Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV. Liquide Mittel				Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
		38.273,38	38.273,38	gleichkommen	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen		38.273,38	38.273,38	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
C. Aktive Rechnungsabgrenzung				Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
		0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
		0,00	0,00	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		38.273,38	38.273,38	Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38

Coburg, 28.09.2018

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Von-Rast'schen-Stiftung zum Jahresabschluss 2017

Rechtsgrundlagen

Die Von-Rast'sche-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungsurkunde datiert vom 13. Juni 1861.

Verleihung der Rechtsfähigkeit am 17. Juni 1861. Eine Satzung neueren Datums besteht nicht.

Mit Bescheid vom 10.11.2015 (Aktenzeichen 9212/000103713439) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2018 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein.

Zweck der Stiftung ist die Heranbildung Jugendlicher in einem Gewerbe oder einem Fabrikationszweig.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Förderung von Berufsschülern

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	AKTIVA		
	Umlaufvermögen		
	Liquide Mittel	38.273,38	38.273,38
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	38.273,38	38.273,38
	<i>Girokonto Von-Rast'sche-Stiftung</i>	0,00	0,00
	<i>Festgeld Von-Rast'sche-Stiftung</i>	38.273,38	38.273,38
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	37.383,05	24.560,29
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	12.822,76
III.	Ergebnisrücklagen	890,33	886,08
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	636,43	635,00
	<i>Zweckrücklage</i>	253,90	251,08
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	4,25
	Summe Eigenkapital	38.273,38	38.273,38
B.	Verbindlichkeiten		
	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	<i>Sonstige Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen u. privaten Bereich</i>	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38

Das Vermögen der Von-Rast'schen-Stiftung bestand am 31.12.2017 aus liquiden Mitteln. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

Bankguthaben - Festgeld

38.273,38 €

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29
Umschichtungsrücklage	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	200,00	500,00	600,00	625,00	635,00	636,43
Zweckrücklage	1.013,77	1.017,97	489,90	549,23	251,08	253,90
Ergebnisvortrag	401,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-97,38	-428,07	84,33	-288,15	4,25	0,00
Eigenkapital	38.901,02	38.472,95	38.557,28	38.269,13	38.273,38	38.273,38

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen durch Geldanlagen verwaltet.

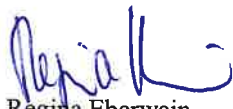
Im Berichtsjahr konnten keine Erträge (Vorjahr 4,25 €) erwirtschaftet werden, da der Zinsertrag nun vollständig entfallen ist. Es entstanden (wie im Vorjahr) auch keine Aufwendungen für die Vermögensverwaltung. Folglich ist kein Jahresergebnissaldo zu verbuchen.

Der Finanzsenat hat am 16.05.2017 getagt.

Die Stiftung beachtet das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung (§ 55 Abs. 1 Nr. 5 Satz 3 AO), indem sie die erwirtschafteten Erträge spätestens in den auf den Zufluss folgenden zwei Kalenderjahren für den Stiftungszweck verwendet.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr (wie im Vorjahr) keine Gelder verausgabt.

Coburg, 28.09.2018
i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320010 Ernst-Stiftung

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	150,00	0	0	0	0,00	0
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	200,00	0	0	0	0,00	0
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-200,00	0	0	0	0,00	0
17	+ Finanzerträge	44,41	0	0	0	29,16	29
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	44,41	0	0	0	29,16	29
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-155,59	0	0	0	29,16	29
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-155,59	0	0	0	29,16	29
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-155,59	0	0	0	29,16	29

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320010 Ernst-Stiftung

Haushaltsplan: 2017**Teilfinanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	44,41	0		0,00	21,87	22
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	44,41	0		0,00	21,87	22
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	150,00	0	0	0,00	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	200,00	0	0	0,00	0,00	0
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-155,59	0		0,00	21,87	22
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-155,59	0		0,00	21,87	22
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-155,59	0		0,00	21,87	22

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen	113.978,52	113.978,52
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	2.045,17	2.045,17
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen			IV.	Ergebnisvortrag	555,40	710,99
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	29,16	-155,59
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		116.608,25	116.579,09
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			Summe Sonderposten		0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen			
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	I.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	II.	Umweltückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	IV.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. anh. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			VI.	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte			VII.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Summe Rückstellungen		0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten			
2.	Privatrechtliche Forderungen	7,29	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
		116.600,96	116.579,09	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
C.	Summe Umlaufvermögen	116.600,96	116.579,09	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
D.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
				Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	116.608,25	116.579,09	Summe Passiva (Bilanzsumme)		116.608,25	116.579,09

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert/Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet. Im Jahr 2017 erfolgte keine Ausschüttung von Stiftungsgeldern (Vorjahr 150,00 €). Es erfolgte nur die Vereinnahmung von Zinserträgen mit 29,16 € (Vorjahr 44,41 €) was zu einem Jahresüberschuss in selbiger Höhe führt.

Coburg, 28.09.2018

i.A.


Regula Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt

Produktgruppe

Produkt

03 Mandant 03

03200 Sondervermögen

0320020 Interessentschaft Neues

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	36,81	0		0	6.964,81	6.965
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	36,81	0		0	6.964,81	6.965
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-247,01	0	0	0	66,09	66
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	2.128,97	2.129
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	-247,01	0	0	0	2.195,06	2.195
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	283,82	0	0	0	4.769,75	4.770
17	+ Finanzerträge	180,65	0	0	0	239,72	240
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	180,65	0	0	0	239,72	240
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	464,47	0	0	0	5.009,47	5.009
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	464,47	0	0	0	5.009,47	5.009
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	464,47	0	0	0	5.009,47	5.009

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320020 Interessentschaft Neues

Haushaltsplan: 2017**Teilfinanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36,81	0		0,00	36,81	37
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	180,65	0		0,00	239,72	240
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	217,46	0		0,00	276,53	277
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-247,01	0	0	0,00	66,09	66
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	173,74	174
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-247,01	0	0	0,00	239,83	240
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	464,47	0		0,00	36,70	37
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	6.928,00	6.928
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	6.928,00	6.928
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	6.928,00	6.928
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	464,47	0		0,00	6.964,70	6.965
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	464,47	0		0,00	6.964,70	6.965

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	64.480,55	64.480,55
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	14.433,23	13.968,76
II.	Sachanlagen	5.107,16	7.062,39	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.009,47	464,47
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		83.923,25	78.913,78
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	5.107,16	7.062,39	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		5.107,16	7.062,39	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen a. Bürgschaften,		
B.	Umlaufvermögen				Gewährverträgen u. anh. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren		
I.	Vorräte	0,00	0,00	VI.	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus			Verbindlichkeiten			
	Transferleistungen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
IV.	Liquide Mittel	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	78.816,09	71.851,39	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
				Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	83.923,25	78.913,78	E.	Summe Passiva (Bilanzsumme)	83.923,25	78.913,78

Das Vermögen der Interessentschaft Neues besteht neben Grundstücken noch aus liquiden Mitteln (Festgeld, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Im Jahr 2017 wurde Grund und Boden verkauft, in Folge dessen verringert sich der bilanzierte Wert des Sachanlagevermögens aufwandswirksam um 1.955,23 €. Neben Zinseinnahmen (239,72 €) und dem Entgelt aus Wegbenutzungsrechten (36,81 €) erhöht der Verkauf des Grund und Bodens (6.928,00 €) die Liquidität der Interessentschaft. Dem gegenüber wird das Bankguthaben durch die Beurkundungskosten (173,74 €) und kleinere Ausgaben für die kommunale Haftpflichtversicherung (24,99 €) und Bewirtungskosten (41,10 €) verringert.

Coburg, 28.09.2018

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2017

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	68,63	0		0	108,63	109
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	68,63	0		0	108,63	109
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.731,51	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	803,87	0	0	0	803,87	804
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	12,80	13
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	17.535,38	0	0	0	816,67	817
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-17.466,75	0	0	0	-708,04	-708
17	+ Finanzerträge	32,79	0	0	0	30,04	30
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	32,79	0	0	0	30,04	30
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-17.433,96	0	0	0	-678,00	-678
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-17.433,96	0	0	0	-678,00	-678
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-17.433,96	0	0	0	-678,00	-678

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2017**Teilfinanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Gesamtermächtigung 2017			Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68,63	0		0,00	108,63	109
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32,79	0		0,00	30,04	30
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	101,42	0		0,00	138,67	139
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	16.731,51	16.732
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0,00	16.731,51	16.732
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	101,42	0		0,00	-16.592,84	-16.593
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0,00	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0,00	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0,00	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0,00	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0,00	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	101,42	0		0,00	-16.592,84	-16.593
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0,00	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0,00	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0,00	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0,00	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0,00	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	101,42	0		0,00	-16.592,84	-16.593

Aktiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	Passiva		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	67.780,06	67.780,06
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	5.579,96	23.013,92
II.	Sachanlagen	31.346,34	32.163,01	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-678,00	-17.433,96
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.680,56	17.693,36		Summe Eigenkapital	72.682,02	73.360,02
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	13.665,78	14.469,65	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	IV.	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrheiten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	II.	Umweltstückstellungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	31.346,34	32.163,01	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen a. Bürgschaften,	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Gewährverträgen u. anh. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	VI.	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus			D.	Verbindlichkeiten		
	Transferleistungen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
	Liquide Mittel	41.335,68	57.928,52		gleichkommen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	41.335,68	57.928,52	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	16.731,51
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
					Summe Verbindlichkeiten	0,00	16.731,51
				E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
				F.	Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	72.682,02	90.091,53		Summe Passiva (Bilanzsumme)	72.682,02	90.091,53

Das Vermögen der Interessentschaft Beiersdorf besteht neben dem Sachanlagevermögen (Grundstücken mit landwirtschaftlichen Wegen) noch aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Das Sachanlagevermögen verringert sich alljährlich durch die Abschreibung auf das abnutzbare Vermögen.

Der Interessentschaft Beiersdorf flossen im Jahr 2017 Einnahmen aus Wegenutzungsrechten (80,00 €), Pachteinahmen (28,63 €) und Zinsen (30,04 €) zu. Demgegenüber verringerte sich das Bankguthaben um die Kosten der Wegeasphaltierung mit 16.731,51 €, die Arbeiten am Flurweg wurden bereits 2016 ausgeführt.

Coburg, 28.09.2018

IA. 
Regina Eberwein
Stadtkämmerin



Bilanzwerte

Stadt Coburg

2008 bis 2017

Aktiva		31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	01.01.2008
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		29.168.983,19	28.244.442,42	28.531.978,21	26.030.063,18	24.208.245,52	20.799.738,97	19.723.626,47	12.783.937,56	10.452.004,21	8.080.936,75	6.326.358,11
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte		324.713,43	481.607,91	607.896,96	702.645,89	347.783,11	424.741,89	460.859,81	471.947,10	508.504,71	551.799,12	585.620,00
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen		26.652.940,10	25.654.713,15	26.293.341,50	20.904.038,85	19.016.433,67	19.423.910,03	11.854.114,43	9.290.342,72	6.250.941,72	5.884.346,39	4.829.156,00
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.191.329,66	2.108.121,36	1.630.737,75	4.423.378,44	4.844.028,74	951.087,05	7.408.692,23	3.012.647,74	3.892.557,78	1.644.791,24	911.582,11
II. Sachanlagen		320.984.049,06	317.577.784,32	316.314.556,94	320.689.857,25	323.027.824,64	325.524.202,94	324.371.297,89	306.523.200,45	302.943.549,86	293.216.094,89	284.010.137,15
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		85.938.308,36	87.692.464,16	88.955.208,35	91.231.088,04	93.322.188,43	93.704.275,75	95.613.013,36	96.291.189,78	95.274.103,02	94.136.308,17	92.901.663,27
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		150.069.403,19	144.191.500,79	146.802.571,22	149.111.964,89	153.100.249,45	153.359.797,00	147.357.215,75	134.603.429,83	132.603.686,89	126.182.921,96	122.345.881,33
3. Infrastrukturvermögen		62.549.174,99	61.030.674,03	60.231.942,32	62.282.611,87	57.551.022,93	59.329.420,49	55.196.896,62	55.230.948,19	57.028.742,37	46.916.134,13	48.456.556,20
4. Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		2.406.425,98	2.417.545,09	2.428.664,20	2.439.784,31	2.480.924,09	2.492.044,20	2.503.164,31	2.514.285,31	2.525.407,31	1.987.709,96	1.969.302,76
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.953.254,18	2.139.084,25	2.188.090,29	2.286.446,27	2.277.643,27	2.426.697,59	2.726.579,00	2.841.473,00	3.085.442,00	2.558.846,00	2.408.469,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.118.816,31	7.199.942,15	7.314.585,77	7.480.814,19	7.672.427,31	7.507.064,66	7.719.063,97	7.227.778,37	6.815.997,15	6.508.402,90	6.055.247,07
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		10.948.666,05	12.906.673,85	8.393.294,79	5.857.147,68	6.623.369,16	6.704.903,25	13.853.364,88	7.814.095,97	5.610.171,12	14.925.771,77	9.873.017,52
III. Finanzanlagen		93.281.679,59	95.043.546,62	95.505.252,89	96.594.188,57	97.058.866,88	96.473.454,46	95.608.870,04	94.009.510,88	89.625.947,35	88.060.324,68	87.987.464,83
1. Sondervermögen		150.000,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00
2. Anteile an verbundenen Unternehmen		34.285.191,84	34.435.191,49	34.285.191,49	34.279.366,49	34.272.275,64	32.753.926,72	31.127.161,28	29.627.161,28	25.272.986,28	23.009.649,90	22.571.079,80
3. Beteiligungen		2.205.336,26	2.192.836,26	2.192.837,26	2.192.835,26	2.192.835,26	2.192.835,26	2.192.835,26	2.192.835,26	1.980.335,26	1.780.335,26	1.780.335,26
4. Ausleihungen		56.641.151,49	56.265.517,87	56.877.223,14	59.971.985,82	60.443.754,98	61.376.691,48	62.138.872,50	62.036.513,34	62.223.624,81	63.120.938,52	63.486.048,77
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		443.434.711,84	440.865.773,36	440.351.586,04	443.314.109,00	444.294.937,04	442.797.395,37	439.703.794,40	413.315.648,89	403.022.501,42	389.357.956,32	378.323.960,09
B. Umlaufvermögen												
I. Vorräte		921.647,80	5.181,49	5.439,18	5.550,66	5.562,78	5.468,24	7.134,99	7.884,00	7.261,10	8.852,00	9.247,15
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		12.482.754,13	11.301.831,32	8.909.994,67	6.889.544,80	9.697.993,71	8.460.311,02	13.326.790,36	12.971.136,33	13.724.856,72	9.900.440,74	3.118.299,80
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		7.842.316,84	8.115.443,24	5.699.616,95	3.754.788,12	6.078.484,53	4.363.200,13	5.806.128,91	8.071.595,37	8.740.806,76	2.571.832,05	1.873.933,20
2. Privatrechtliche Forderungen		1.745.476,35	1.150.933,83	1.554.620,81	1.530.546,04	1.436.394,59	2.629.158,06	5.306.540,50	3.126.358,12	3.411.796,46	3.674.913,75	701.569,93
3. Sonstige Vermögensgegenstände		2.874.960,94	2.035.454,25	1.655.756,91	1.604.210,64	2.183.114,59	1.467.962,83	2.212.120,95	1.773.182,84	1.572.253,50	3.653.694,94	542.796,67
III. Wertpapier des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Liquide Mittel		70.498.998,89	58.471.541,11	58.352.167,48	56.571.895,88	64.892.805,00	69.853.835,15	54.742.368,54	81.484.137,26	121.047.026,45	132.257.319,69	97.165.634,59
Summe Umlaufvermögen		83.883.400,82	69.778.855,92	67.287.601,33	63.466.991,34	74.596.361,49	78.319.612,41	68.076.293,89	94.463.157,59	134.775.144,27	142.166.612,43	100.293.181,54
C. Aktive Rechnungsabgrenzung		1.282.231,38	1.078.985,89	1.083.523,56	660.451,87	1.083.541,55	1.061.389,40	1.070.507,05	1.064.314,40	667.307,46	446.382,29	353.043,67
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Treuhandvermögen (Stiftungen)		1.390.644,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.250.830,83	1.241.329,91	737.051,04	671.982,74	636.906,90	647.002,13
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Passiva		31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	01.01.2008
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A.	Eigenkapital											
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	366.321.619,92	366.105.140,79	374.878.316,64	373.794.886,65
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam auflösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Ergebnisvortrag	-16.653.116,18	-23.100.509,53	-24.174.709,43	-8.121.429,20	1.082.885,29	11.625.894,87	25.909.951,10	51.271.348,53	44.754.093,44	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	22.324.293,16	7.807.295,08	1.074.199,90	-16.053.280,23	-9.204.914,49	-10.543.309,58	-14.284.056,23	-25.361.397,43	6.517.255,09	44.754.093,44	0,00
	Summe Eigenkapital	376.255.874,66	354.884.480,95	347.077.165,87	346.002.965,97	362.056.246,20	371.260.260,69	381.803.570,27	392.231.570,02	419.376.489,32	419.632.410,08	373.794.886,65
B.	Sonderposten											
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	38.523.089,31	36.585.209,89	38.991.381,89	34.330.966,96	33.086.364,53	31.636.489,36	30.166.206,42	28.835.244,42	27.474.937,42	26.650.582,62	24.477.362,42
II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.791.273,90	13.341.445,92	13.141.221,89	12.742.049,10	12.760.916,08	12.286.389,58	12.027.972,41	11.614.274,83	11.565.011,51	11.288.601,58	11.450.231,75
III.	Sonstige Sonderposten	964.297,16	1.161.909,36	1.172.883,44	1.206.798,44	1.262.088,16	1.257.288,16	1.251.943,50	1.252.946,85	91.178,02	77.043,15	90.779,91
IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	54.278.660,37	51.086.625,17	51.295.487,22	48.279.814,50	47.129.368,77	45.160.167,10	43.446.122,33	41.702.466,10	39.131.146,95	38.016.227,35	36.018.374,08
C.	Rückstellungen											
I.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	55.072.562,00	54.637.992,00	55.275.954,00	57.265.392,00	56.065.046,00	54.716.344,00	54.087.109,00	52.685.973,00	50.847.870,44	41.099.223,61	39.992.477,21
1.	Pensionsrückstellungen	53.985.138,00	44.485.144,00	43.993.927,00	43.841.423,00	41.457.070,00	40.140.972,00	39.820.843,00	40.210.657,00	39.989.006,00	32.061.385,00	31.738.858,00
2.	Rückstellungen für Alterszeit, Beihilfen und Ähnliches	1.087.424,00	10.152.838,00	11.282.027,00	13.423.969,00	14.607.976,00	14.575.372,00	14.266.266,00	12.455.316,00	10.858.064,44	9.037.835,61	8.243.619,21
II.	Umweltückstellungen	931.095,38	960.026,25	1.066.655,46	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	413.000,00	413.000,00	413.000,00
III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.130.500,00	300.933,28	0,00	0,00	1.221.146,50	4.996.455,00	3.749.050,00	537.446,00	1.239.332,00	630.000,00	0,00
V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	229.765,00	170.000,00	180.000,00	50.000,00	40.000,00	55.400,00	40.800,00
VI.	Sonstige Rückstellungen	12.919.224,16	20.801.196,76	23.506.824,08	27.521.343,34	25.480.536,00	24.229.773,00	1.093.000,00	55.000,00	40.000,00	150.000,00	31.200,00
	Summe Rückstellungen	71.053.381,54	76.700.138,29	79.849.433,54	85.214.735,34	83.424.493,50	84.540.572,00	59.537.159,00	53.736.419,00	52.580.002,44	42.347.623,61	40.467.477,21
D.	Verbindlichkeiten											
I.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investoren	17.800.603,20	19.394.747,73	21.196.738,61	17.952.678,21	13.868.387,34	7.406.908,49	8.965.492,77	10.646.631,41	12.442.983,36	17.773.402,80	22.973.053,82
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätsicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	352.521,54	373.213,70	408.396,66	438.388,78	467.301,61	537.132,44	579.020,27	608.780,10	744.083,21	759.628,04	817.129,59
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.679.087,20	1.233.566,42	1.533.712,79	921.229,90	2.231.889,16	2.456.099,38	1.951.397,28	1.338.740,31	1.684.224,26	1.618.710,28	142.290,31
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	804.659,24	602.353,08	1.006.079,56	963.706,92	1.923.854,53	3.387.310,42	4.663.142,02	3.080.689,38	7.218.976,34	5.003.963,55	33.744,40
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	3.863.100,15	5.157.868,39	4.144.492,49	5.733.865,44	7.037.360,33	5.577.883,98	6.063.876,07	3.766.974,95	3.570.863,39	5.379.040,97	3.079.866,04
	Summe Verbindlichkeiten	24.499.970,33	26.761.739,32	28.289.420,11	26.009.869,25	25.529.182,97	19.385.034,71	22.212.928,41	19.430.816,05	25.661.130,56	30.534.745,64	27.046.184,16
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.912.457,14	2.290.349,44	2.191.206,19	1.934.167,15	1.835.548,64	1.852.363,68	1.850.816,33	1.741.849,71	1.720.183,88	1.439.924,36	1.643.463,20
F.	Treuhandkapital (Stiftungen)	1.390.644,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.250.930,63	1.241.329,91	737.051,04	671.962,74	636.906,90	647.002,13
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Impressum:

Stadt Coburg
Finanzreferat
Markt 10
96450 Coburg

Tel.: 09561 892201
Fax.: 09561 891209
E-Mail: finanzreferat@coburg.de
www.coburg.de

Aufgestellt: Tina Rochowsky