



Jahresabschluss der
Gemeinde Niedernberg
für das Haushaltsjahr 2016

Inhaltsverzeichnis

1	Ergebnisrechnung 2016	1
2	Finanzrechnung 2016.....	2
3	Teilrechnungen und Planvergleich 2016.....	4
4	Vermögensrechnung (Bilanz) 2016	5
	Anhang.....	III
	Anlagen des Anhangs	IV
I.	Anlagenübersicht	IV
II.	Forderungsübersicht	VI
III.	Eigenkapitalübersicht.....	VI
IV.	Verbindlichkeitenübersicht	VII
V.	Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	VII

1 Ergebnisrechnung 2016

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2015	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist 2016	Abweichung 2016
			Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016		
			EUR	EUR	EUR		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.810.688,50	8.484.566,00	0,00	8.484.566,00	9.062.069,08	-577.503,08
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347.115,15	900.800,00	0,00	900.800,00	360.694,60	540.105,40
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.528.779,34	1.699.028,00	0,00	1.699.028,00	1.530.893,09	168.134,91
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.140,00	4.588,00	0,00	4.588,00	1.748,00	2.840,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333.543,96	382.736,00	0,00	382.736,00	335.718,83	47.017,17
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	244.958,96	199.010,00	0,00	199.010,00	243.682,19	-44.672,19
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	613.004,96	344.379,00	0,00	344.379,00	478.570,95	-134.191,95
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeile 1 bis 10)	11.879.230,87	12.015.107,00	0,00	12.015.107,00	12.013.376,74	1.730,26
11	- Personalaufwendungen	-2.067.309,69	-2.095.770,00	0,00	-2.095.770,00	-2.199.479,37	103.709,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.660.739,15	-3.602.175,00	0,00	-3.602.175,00	-1.804.877,23	-1.797.297,77
14	- Planmäßige Abschreibungen	-1.471.634,67	-1.560.770,00	0,00	-1.560.770,00	-1.427.557,80	-133.212,20
15	- Transferaufwendungen	-4.926.847,74	-4.777.377,00	0,00	-4.777.377,00	-3.838.294,51	-939.082,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-267.055,29	-803.887,00	0,00	-803.887,00	-506.195,84	-297.691,16
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeile 11 bis 16)	10.393.586,54	12.839.979,00	0,00	12.839.979,00	-9.776.404,75	-3.063.574,25
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.485.644,33	-824.872,00	0,00	-824.872,00	2.236.971,99	-3.061.843,99
17	+ Finanzerträge	9.564,07	10.000,00	0,00	10.000,00	5.828,71	4.171,29
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-46.379,91	-41.413,00	0,00	-41.413,00	-41.411,16	-1,84
S4	= Finanzergebnis	-36.815,84	-31.413,00	0,00	-31.413,00	-35.582,45	4.169,45
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	1.448.828,49	-856.285,00	0,00	-856.285,00	2.201.389,54	-3.057.674,54
26a	+ Außerordentliche Erträge	502.668,15	1.950.000,00	0,00	1.950.000,00	44.168,94	1.905.831,06
26b	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.253.509,71	0,00	0,00	0,00	-5.926,26	5.926,26
S8	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	-750.841,56	1.950.000,00	0,00	1.950.000,00	38.242,68	1.911.757,32
S15	= Jahresergebnis (S5 und S6)	697.986,93	1.093.715,00	0,00	1.093.715,00	2.239.632,22	-1.145.917,22

Die Ergebnisrechnung schließt das Haushaltsjahr 2016 mit einem deutlich positiven Ergebnis ab. Die Differenz zum Planansatz 2015 ergibt sich vor allem durch Verschiebungen von Aufwendungen in das Haushaltsjahr 2017.

2 Finanzrechnung 2016

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2015	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist 2016	Abweichung 2016
			Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.920.746,88	8.484.566,00	0,00	8.484.566,00	8.807.637,01	-323.071,01
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.299,94	900.800,00	0,00	900.800,00	371.631,81	529.168,19
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.082.994,86	1.287.300,00	0,00	1.287.300,00	1.123.940,44	163.359,56
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192.095,13	247.786,00	0,00	247.786,00	185.633,68	62.152,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400.992,83	333.960,00	0,00	333.960,00	371.857,21	-37.897,21
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.404,49	2.169.342,00	0,00	2.169.342,00	273.000,81	1.896.341,19
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.564,07	10.000,00	0,00	10.000,00	5.797,14	4.202,86
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	11.236.098,20	13.433.754,00	0,00	13.433.754,00	11.139.498,10	2.294.255,90
9	- Personalauszahlungen	-2.445.280,74	-2.095.770,00	0,00	-2.095.770,00	-2.112.220,96	16.450,96
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.676.867,62	-3.602.175,00	0,00	-3.602.175,00	-1.647.609,00	-1.954.566,00
12	- Transferauszahlungen	-4.830.652,38	-4.777.377,00	0,00	-4.777.377,00	-4.404.872,78	-372.504,22
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-380.267,25	-803.887,00	0,00	-803.887,00	-398.326,66	-405.560,34
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-46.051,91	-41.413,00	0,00	-41.413,00	-41.411,16	-1,84
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-9.379.119,90	11.320.622,00	0,00	11.320.622,00	-8.604.440,56	-2.716.181,44
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.856.978,30	2.113.132,00	0,00	2.113.132,00	2.535.057,54	-421.925,54
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.000,00	78.982,00	0,00	78.982,00	60.000,00	18.982,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	228.628,44	187.800,00	0,00	187.800,00	119.917,53	67.882,47
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	380.788,40	500.000,00	0,00	500.000,00	638.166,54	-138.166,54
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	31,57	-31,57
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	700.416,84	766.782,00	0,00	766.782,00	818.115,64	-51.333,64
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-519.957,92	-2.704.000,00	0,00	-2.704.000,00	-229.696,22	-2.474.303,78
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.679.003,55	-3.180.670,00	0,00	-3.180.670,00	-1.016.721,02	-2.163.948,98
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-260.265,62	-619.610,00	0,00	-619.610,00	-217.428,36	-402.181,64
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25	-	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S5	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	-2.459.227,09	-6.504.280,00	0,00	-6.504.280,00	-1.463.845,60	-5.040.434,40
S6	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.758.810,25	-5.737.498,00	0,00	-5.737.498,00	-645.729,96	-5.091.768,04
S7	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	98.168,05	-3.624.366,00	0,00	-3.624.366,00	1.889.327,58	-5.513.693,58
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26b	+	Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-142.833,72	-106.341,00	0,00	-106.341,00	-106.223,31	-117,69
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	-142.833,72	-106.341,00	0,00	-106.341,00	-106.223,31	-117,69
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-142.833,72	-106.341,00	0,00	-106.341,00	-106.223,31	-117,69
S11	=	Finanzmittelüberschuss/fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-44.665,67	-3.730.707,00	0,00	-3.730.707,00	1.783.104,27	-5.513.811,27
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (=Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	2.415.648,20	0,00	0,00	0,00	2.388.591,37	-2.388.591,37
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	-2.237.926,96	0,00	0,00	0,00	-2.787.015,79	2.787.015,79
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	177.721,24	0,00	0,00	0,00	-398.424,42	398.424,42
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.335.115,68	11.468.171,00	0,00	11.468.171,00	11.468.171,24	-0,24
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende Haushaltsjahres = Liquide Mittel (=Saldo S11, S13 und Zeile 34)	11.468.171,25	7.737.464,00	0,00	7.737.464,00	12.852.851,09	-5.115.387,09
35	+	Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S15	=	Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (=S14 und Zeile 35)	11.468.171,25	7.737.464,00	0,00	7.737.464,00	12.852.851,09	-5.115.387,09

Die Finanzrechnung 2016 der Gemeinde Niedernberg weist ohne die Betrachtung der nicht haushaltswirksamen Vorgänge (=Verwahrgelder) ein Finanzmittelüberschuss i. H. v. 1.783.104,27 € aus. Die Differenz zum Planansatz resultiert vor allem aus den tatsächlich niedrigeren als erwarteten Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen.

3 Teilrechnungen und Planvergleich 2016

Die Teilrechnungen inkl. Planvergleiche befinden sich in der Anlage zu diesem Dokument.

4 Vermögensrechnung (Bilanz) 2016

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2015

AKTIVA

PASSIVA

	Haushaltsjahr EUR	Vorjahr EUR		Haushaltsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Allgemeine Rücklagen (Nettoposition)	28.681.730,78	28.681.730,78
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	8.126,00	4.482,00	II. Ergebnismrücklagen	9.869.003,33	9.869.003,33
II. Sachanlagen			III. Ergebnisvortrag	697.986,93	-
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.207.355,12	8.174.359,81	IV. Jahresüberschuss	2.239.632,22	697.986,93
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.487.640,55	13.686.325,55	B. Sonderposten		
3. Infrastrukturvermögen	15.472.252,44	16.075.443,44	I. Sonderposten aus Zuwendungen	1.250.260,00	1.223.842,00
4. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	90.675,00	94.760,00	II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.167.082,71	6.583.527,71
5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.377.648,00	1.447.842,00	III. Sonstige Sonderposten	1.262.989,00	1.297.406,00
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	919.233,53	889.772,62	IV. Gebührenaussgleich	220.745,00	237.769,00
7. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.217.064,70	2.697.726,75	C. Rückstellungen		
III. Finanzanlagen			I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1. Beteiligungen	1,00	1,00	1. Pensionsrückstellungen	1.308.474,00	1.253.903,00
2. Ausleihungen	1.300,00	1.300,00	2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen U. Ä.	240.142,00	172.236,19
B. Umlaufvermögen			II. Umweltrückstellungen	100.000,00	100.000,00
I. Vorräte	1.055.297,74	1.337.897,74	III. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.095.975,25	1.505.535,96
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			IV. Sonstige Rückstellungen	439.839,38	341.347,39
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen	230.883,04	154.121,64	D. Verbindlichkeiten		
2. Privatrechtliche Forderungen	96.623,39	53.027,71	I. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	983.361,35	1.089.701,87
3. Sonstige Vermögensgegenstände	- 139.074,39	- 225.617,35	II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	342.228,97	153.088,62
III. Liquide Mittel	12.852.851,10	11.468.171,25	III. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- 1.542,00	244,00
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	19.377,53	21.943,08	IV. Sonstige Verbindlichkeiten	1.609.413,93	2.240.539,31
			E. Passive Rechnungsabgrenzung	389.931,90	433.695,15
	56.897.254,75	55.881.557,24		56.897.254,75	55.881.557,24

Anhang

Die Gemeinde Niedernberg bucht seit dem Haushaltsjahr 2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik). Im Zuge dessen wurde die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Niedernberg zum 01. Januar 2008 aufgestellt.

Grundlage für die Aufstellung des Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Niedernberg ist die Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik - KommHV-Doppik). Soweit in der Verordnung keine Regelungen getroffen sind, wurden auf die einschlägigen Vorschriften des Handelsgesetzbuches zurückgegriffen. Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich zu ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert.

Gemäß § 73 Komm-HV-Doppik wurden Sonderposten in Höhe des erhaltenen Betrags abzüglich Auflösungen gebildet.

Die Pensionsrückstellungen wurden nach § 6a Einkommenssteuergesetz (EStG) und Abschnitt 6.6.2 der Bewertungsrichtlinie (BewertR) vom 29.09.2008 und die Beihilferückstellungen nach dem „Münchner Modell“ berechnet. Grundlage für die Berechnung der Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs ist der Durchschnitt des Zahlbetrags der Jahre 2012 bis 2016. Rückgestellt wird der Unterschiedsbetrag, zwischen dem Durchschnitt der vergangenen Jahre und dem erwarteten, zukünftigem Zahlbetrag. Im Haushaltsjahr 2016 wurden hierfür Rückstellungen i. H. v. rund 1,1 Mio. € gebildet. Des Weiteren wurden eine Rückstellung gebildet, die die Überdeckung 111.024,01 € bei den Wassergebühren, welche sich für den Nachkalkulationszeitraum 2012-2015 ergeben haben, abbildet. Die Rückstellung wurde bzw. wird in den Jahren 2016-2019 jeweils zu 1/4 aufgelöst. Sonstige Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Verpflichtungen nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung dotiert.

Im Haushaltsjahr 2016 wurden keine Verpflichtungsermächtigungen eingegangen.

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Niedernberg sind in der Bayerischen Versorgungskammer pflichtversichert. Der Umlagesatz für die Zusatzversorgung betrug im Haushaltsjahr 2016 3,75%. Die Summe der umlagepflichtigen Gehälter vom 01.01.2016 bis zum 31.12.2016 betrug 1.273.335,63 €. Derzeit ist davon auszugehen, dass im Jahr 2017 der Umlagesatz sich nicht verändern wird.

Die Gemeinde Niedernberg ist mit 50% am Schulverband Kardinal-Döpfner-Volksschule Großwallstadt/Niedernberg beteiligt.

Im Haushaltsjahr 2016 waren zum 30.06. 3,60 Beamte, 31,7 Angestellte sowie 2,0 Auszubildende bei der Gemeinde Niedernberg beschäftigt.

Bürgermeister der Gemeinde Niedernberg ist Jürgen Reinhard. Mitglieder des Gemeinderats im Haushaltsjahr 2016 waren:

Bieber, Udo
Faruga, Luise
Hans, Julia
Klement, Jürgen
Reinhard, Peter
Weiler, Karin

Bormuth, Anja
Grundhöfer, Niko
Hartlaub, Rudi
Linke, Thomas
Scheuring, Josef
Wenzel, Alexander

Buhler, Siegmund
Goebel, Volker
Höhn-Schüssler, Kurt
Reinhard, Jürgen
Seitz, Eugen

Anlagen des Anhangs

I. Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangs- bestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchung im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangs- bestand (kumuliert)	Abschrei- bungen im HH-Jahr	Zuschrei- bungen im HH-Jahr	Abschrei- bungen auf Abgänge	End- bestand (kumuliert)	am 31.12. des HH- Jahres	am 31.12. des Vor- jahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögens- gegenstände	35.653,34	8.309,00	0,00	0,00	43.962,34	31.171,34	4.665,00	0,00	0,00	35.836,34	8.126,00	4.482,00
1. Konzessionen, DV- Lizenzen, sonstige Rechte	35.653,34	8.309,00	0,00	0,00	43.962,34	31.171,34	4.665,00	0,00	0,00	35.836,34	8.126,00	4.482,00
II. Sachanlagen	72.353.769,36	613.590,05	7.278,68	0,00	72.960.080,73	28.768.201,24	1.425.818,83	0,00	-5.808,68	30.188.211,39	42.771.869,34	43.066.230,17
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.184.656,49	34.546,18	35,00	0,00	8.219.167,67	10.296,68	1.515,87	0,00	0,00	11.812,55	8.207.355,12	8.174.359,81
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.533.687,12	179.518,97	0,00	0,00	23.713.206,09	9.847.361,57	378.203,97	0,00	0,00	10.225.565,54	13.487.640,55	13.686.325,55
3. Infrastrukturvermögen	33.275.790,31	195.277,64	0,00	0,00	33.471.067,95	17.200.346,87	798.468,64	0,00	0,00	17.998.815,51	15.472.252,44	16.075.443,44
4. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	142.174,08	0,00	0,00	0,00	142.174,08	47.414,08	4.085,00	0,00	0,00	51.499,08	90.675,00	94.760,00
5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.190.681,74	40.876,00	0,00	0,00	2.231.557,74	742.839,74	111.070,00	0,00	0,00	853.909,74	1.377.648,00	1.447.842,00
6. Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	1.809.714,92	163.371,26	7.243,68	0,00	1.965.842,50	919.942,30	132.475,35	0,00	-5.808,68	1.046.608,97	919.233,53	889.772,62
7. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.217.064,70	0,00	0,00		3.217.064,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.217.064,70	2.697.726,75
III. Finanzanlagen	1.301,00	0,00	0,00	0,00	1.301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301,00	1.301,00
1. Beteiligungen	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
2. Ausleihungen	1.300,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00
Summe AKTIVA	72.390.723,70	621.899,05	7.278,68	0,00	73.005.344,07	28.799.372,58	1.430.483,83	0,00	-5.808,68	30.224.047,73	42.781.296,34	43.072.013,17

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchung im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Sonderposten aus Zuwendungen	1.412.769,46	76.000,00	0,00	0,00	1.488.769,46	188.927,46	49.582,00	0,00	0,00	238.509,46	1.250.260,00	1.223.842,00
II. Sonderposten aus Beiträgen	17.777.102,82	0,00	0,00	0,00	17.777.102,82	11.193.575,11	416.445,00	0,00	0,00	11.610.020,11	6.167.082,71	6.583.527,71
III. Sonstige Sonderposten	1.498.428,85	15.555,39	0,05	0,00	1.513.984,19	201.022,85	49.972,39	0,00	-0,05	250.995,19	1.262.989,00	1.297.406,00
IV. Gebührenaussgleich	1.108.675,91	8.787,81	0,00	0,00	1.117.463,72	870.906,91	25.811,81	0,00	0,00	896.718,72	220.745,00	237.769,00
Summe PASIVA	21.796.977,04	100.343,20	0,05	0,00	21.897.320,19	12.454.432,33	541.811,20	0,00	-0,05	12.996.243,48	8.901.076,71	9.342.544,71

II. Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR		EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	
		EUR		EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen						
a) Gebührenforderungen	12.178,25	-1.086,20	10.435,40	656,65	0,00	11.092,05
b) Beitragsforderungen	9.582,81	0,00	9.582,81	0,00	0,00	9.582,81
c) Steuerforderungen	-66.573,42	219.736,59	133.478,77	18.000,00	1.684,40	153.163,17
d) Forderungen aus Transferleistungen	138.787,12	-101.223,08	2.650,52	13.308,65	21.604,87	37.564,04
e) sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	60.146,88	-40.665,91	17.845,97	1.635,00	0,00	19.480,97
2. Privatrechtliche Forderungen						
a) Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	11.329,11	4.166,92	15.496,03	0,00	0,00	15.496,03
e) Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	41.698,60	39.428,76	81.127,36	0,00	0,00	81.127,36
3. Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	-225.617,35	86.542,96	-139.074,39	0,00	0,00	-139.074,39
Summe aller Forderungen	-18.468,00	206.900,04	131.542,47	33.600,30	23.289,27	188.432,04

III. Eigenkapitalübersicht

Eigenkapital	2012	2013	2014	2015	2016	Veränderung zum Vorjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	28.681.730,78	28.681.730,78	28.681.730,78	28.681.730,78	28.681.730,78	0,00
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösende Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	9.869.003,33	9.869.003,33	0,00
IV. Ergebnisvortrag	5.135.153,04	5.909.136,76	9.087.945,86	0,00	697.986,93	697.986,93
V. Jahresüberschuss	773.983,72	3.178.809,10	781.057,47	697.986,93	2.239.632,22	1.541.645,29

IV. Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR		EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	
		EUR		EUR	EUR	EUR
I. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Kreditmarkt	1.089.701,87	-106.340,52	417.205,99	555.230,36	10.925,00	983.361,35
III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen						
1. Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.563,18	25.607,24	29.170,42	0,00	0,00	29.170,42
2. Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen privaten Bereich	149.525,44	163.533,11	313.058,55	0,00	0,00	313.058,55
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen						
1. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen vom privaten Bereich	244,00	-1.786,00	-1.542,00	0,00	0,00	-1.542,00
VII. Sonstige Verbindlichkeiten						
1. Sonstige Verbindlichkeiten von Bund und Land - aus Förderung	19.422,42	-231.098,39	-211.675,97	0,00	0,00	-211.675,97
2. Sonstige Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	2.221.116,89	-400.026,99	1.821.089,90	0,00	0,00	1.821.089,90
Summe aller Verbindlichkeiten	3.483.573,80	-550.111,55	2.367.306,89	555.230,36	10.925,00	2.933.462,25

V. Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Es wurden sowohl keine Haushaltsermächtigungen aus dem Jahr 2015 in das Haushaltsjahr 2016, als auch keine vom Haushaltshalt 2016 in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.