

Sitzungsvorlage Federführend: 20 Kämmereiamt Beteiligt:	Vorlage- Nr: VO/2017/0788-20 Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 06.04.2017 Referent: Bertram Felix									
Jahresrechnung der Stadt Bamberg für das Haushaltsjahr 2016 Vorlage nach Art. 102 Abs. 2 GO										
Beratungsfolge:										
<table border="0"> <tr> <td style="text-align: left;">Datum</td> <td style="text-align: left;">Gremium</td> <td style="text-align: right;">Zuständigkeit</td> </tr> <tr> <td>25.04.2017</td> <td>Finanzsenat</td> <td style="text-align: right;">Empfehlung</td> </tr> <tr> <td>26.04.2017</td> <td>Stadtrat der Stadt Bamberg</td> <td style="text-align: right;">Entscheidung</td> </tr> </table>	Datum	Gremium	Zuständigkeit	25.04.2017	Finanzsenat	Empfehlung	26.04.2017	Stadtrat der Stadt Bamberg	Entscheidung	
Datum	Gremium	Zuständigkeit								
25.04.2017	Finanzsenat	Empfehlung								
26.04.2017	Stadtrat der Stadt Bamberg	Entscheidung								

I. Sitzungsvortrag:

Die Jahresrechnung ist gemäß Art. 102 Abs. 2 der Bayerischen Gemeindeordnung (GO) innerhalb von sechs Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen und sodann dem Stadtrat vorzulegen. Dieser prüft die Jahresrechnung entweder selbst oder überweist sie einem Ausschuss zur Prüfung, bei der Stadt Bamberg dem Rechnungsprüfungsausschuss (Art. 103 Abs. 1 GO). Nach Durchführung der örtlichen Prüfung stellt der Stadtrat die Jahresrechnung in öffentlicher Sitzung fest und beschließt über die Entlastung (Art. 102 Abs. 3 GO).

Wir möchten Ihnen heute das wesentliche Ergebnis der Jahresrechnung 2016 erläutern und Sie bitten, die Jahresrechnung im Vollzug des Art. 103 GO dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung zuzuleiten. Im Wesentlichen ist Folgendes auszuführen:

A) Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2016 der Stadt Bamberg

1. Verwaltungshaushalt

Das Ergebnis des Verwaltungshaushaltes 2016 weist im Vergleich zum Haushaltsplan Verbesserungen auf. Er schließt mit einem Überschuss von 18.344.525,47 € ab. Die Sondervermögen (Unterabschnitte 8900, 8906 und 8907) erwirtschafteten einen Überschuss in Höhe von 9.920,63 € und die kostenrechnende Einrichtung Friedhof ein Defizit in Höhe von 113.015,18 €. Damit ergibt sich für den Verwaltungshaushalt der in der Anlage 5 dargestellte Gesamtüberschuss von 18.241.430,92 €. Davon sind insgesamt 1.191.909,15 € in 2017 sofort erneut bereitzustellen. Auf die Sondervermögen entfallen erneute Bereitstellungen in Höhe von 2.591,04 €, auf den städtischen Verwaltungshaushalt entfallen 1.189.318,11 €.

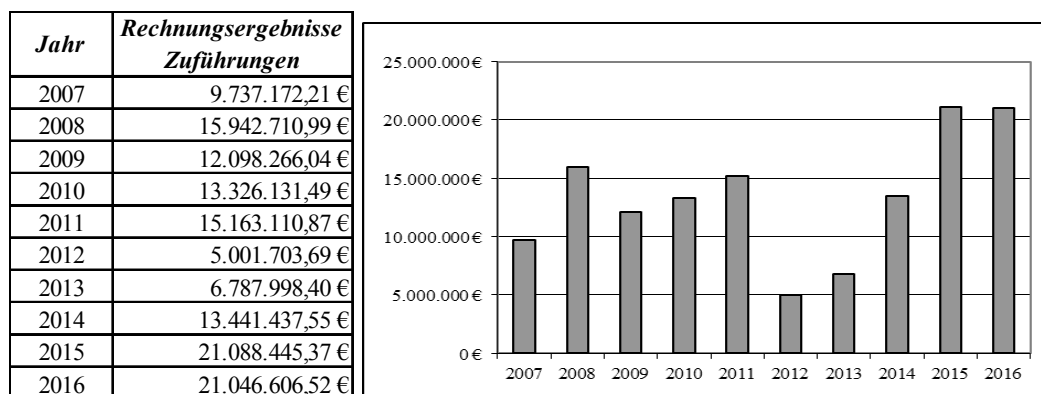
Sämtliche Überschüsse wurden dem Vermögenshaushalt zugeführt.

Da der Verwaltungshaushalt keine Investitionsmaßnahmen enthält, nicht mit Krediten und grundsätzlich auch nicht mit Rücklagenentnahmen finanziert werden kann, muss er bei

geordneter Finanzlage einen Überschuss erbringen, der zumindest die sog. Pflichtzuführung an den Vermögenshaushalt gestattet.

Die Frage, in welcher Höhe Zuführungen an den Vermögenshaushalt erwirtschaftet werden, ist das zuverlässigste Kriterium für die Finanzkraft des Haushaltes.

In den vergangenen 10 Jahren entwickelten sich die Zuführungen an den Vermögenshaushalt (einschließlich Sondervermögen) nach dem Rechnungsergebnis wie folgt:



Nicht berücksichtigt sind dabei die Rückführungen aus dem Vermögenshaushalt, die im Rechnungsergebnis 2016 mit insgesamt 1.633.637,82 € zu Buche schlagen.

Im Haushaltsplan 2016 wurden 116.920,00 € als allgemeine Zuführungen angesetzt (darunter 16.020,00 € bei den Sondervermögen und 18.900 € als Kostenanteile für Investitionen der budgetierten Einrichtungen Musikschule und Theater). Als Pflichtzuführung waren planmäßig Mittel in Höhe von 3.054.900,00 € vorgesehen (darunter 141.900,00 € für den Bereich Konversion).

Nach der Jahresrechnung entwickelten sich die Zuführungen an den Vermögenshaushalt wie folgt:

Die Gesamtzuführung 2016 in Höhe von 21.046.606,52 € beinhaltet die Pflichtzuführung von 2.418.813,72 € (vollständig erwirtschaftet) sowie die Zuführungen der Sondervermögen mit insgesamt 25.940,63 €. Unter Berücksichtigung der Rückführung aus dem Vermögenshaushalt ergibt sich eine „freie Spanne“ von 16.968.214,35 €.

Im Einzelnen ergaben sich im Verwaltungshaushalt vor den Abschlussbuchungen (Zuführung der Überschüsse an den Vermögenshaushalt)

Netto-Mehreinnahmen von 16.180.996,47 €

und

Netto-Minderausgaben von 2.060.434,45 €.

Insgesamt stehen den Mehreinnahmen in Höhe von 24.287.007,84 € Einnahmeausfälle von 8.106.011,37 € gegenüber, die sich wie folgt verteilen:

- auf Haushaltsansätze des Jahres 2016 in Höhe von 7.590.622,86 €
- auf Kasseneinnahmereste aus Vorjahren in Höhe von 515.388,51 €.

Nach Abschluss des Haushalts übersteigen auf der Ausgabenseite die notwendigen Mehrausgaben von 36.722.905,86 € die Minderausgaben in Höhe von 20.541.909,39 €. Wie jedes Jahr mussten neue Haushaltsausgaberreste gebildet werden (3.344.308,35 €); die Einsparungen bei den alten Haushaltsresten schlagen mit 804.581,28 € zu Buche.

Aus Ziffer 2a) der Anlage 1 sowie den Gruppierungsziffern 0 - 2 (Einnahmen) und 4 - 8 (Ausgaben) der Anlage 4 können im Einzelnen die Mehrungen und Minderungen bei den verschiedenen Einnahme- und Ausgabegruppen ersehen werden.

Auf welche hauptsächlichen Änderungen bei den Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes die im Vergleich zu den Planzahlen gestiegene Entwicklung zurückzuführen ist, ergibt sich aus den Gegenüberstellungen der Anlagen 2 und 4.

Die wichtigsten Verschiebungen innerhalb des Einzelplans 9 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ werden im Folgenden dargestellt:

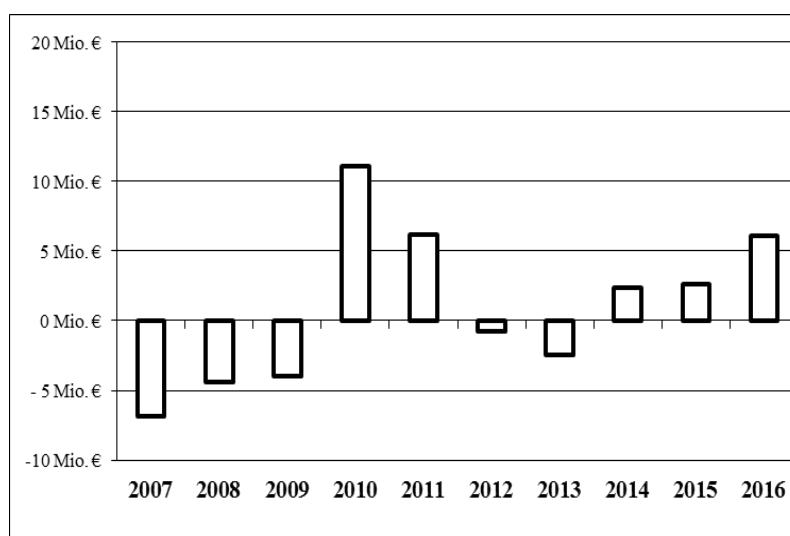
Den Netto-Mehreinnahmen in Höhe von 13.289.205,26 € stehen Netto-Mehrausgaben in Höhe von 17.302.195,49 € gegenüber.

a) Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen:

Das Rechnungsergebnis dieser Steuerart liegt um 6.056.383,43 € über dem Haushaltsansatz von 33.880.000 € und trägt damit wesentlich zum positiven Gesamtergebnis bei. Die Gewerbesteuer ist mit einem Rechnungsergebnis von 39.936.638,43 € die wichtigste Einnahmequelle des Verwaltungshaushaltes (18,00 %).

Die nachstehende Aufstellung zeigt für die letzten 10 Jahre die Ergebnisse in Relation zum Haushaltsansatz:

	Änderung der Gewerbesteuer im Vergleich zum Ansatz		
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
2007	43,997 Mio. €	37,160 Mio. €	- 6,837 Mio. €
2008	42,475 Mio. €	38,039 Mio. €	- 4,436 Mio. €
2009	33,000 Mio. €	29,043 Mio. €	- 3,957 Mio. €
2010	25,000 Mio. €	36,042 Mio. €	11,042 Mio. €
2011	33,869 Mio. €	40,035 Mio. €	6,166 Mio. €
2012	35,900 Mio. €	35,161 Mio. €	- 0,739 Mio. €
2013	35,100 Mio. €	32,602 Mio. €	- 2,498 Mio. €
2014	34,450 Mio. €	36,805 Mio. €	2,355 Mio. €
2015	34,900 Mio. €	37,511 Mio. €	2,611 Mio. €
2016	33,880 Mio. €	39,936 Mio. €	6,056 Mio. €



Das Gewerbesteuer-Ergebnis 2016 liegt etwas über dem langjährigen Durchschnitt der Gewerbesteuer-Einnahmen der letzten 10 Jahre (36,233 Mio. €).

b) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Im abgelaufenen Haushaltsjahr betrug der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 37.904.699 €. Das Aufkommen liegt damit um 829.699 € über dem Ansatz von 37.075.000 € und trägt damit zum positiven Gesamtabschluss bei. Das Ergebnis liegt um 1.166.245 € über dem Aufkommen von 2015 (36.738.454 €).

c) Allgemeine Zuführung an den Vermögenshaushalt:

Der Verwaltungshaushalt konnte über die volle Pflichtzuführung von 2.418.813,72 € hinaus zusätzlich eine allgemeine Zuführung in Höhe von 18.627.792,80 € erwirtschaften, die im Haushaltsplan mit 116.920 € veranschlagt war. Diese Mehrung resultiert u. a. aus den Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (6.056.383,43 €), bei der Schlüsselzuweisung (3.504.680,00 €), bei der Einkommensteuer (829.699,00 €) und bei der Grunderwerbsteuer (724.837,22 €).

2. Vermögenshaushalt

Die Rechnung des Vermögenshaushaltes ergibt sich aus der Anlage 3.

Der Vermögenshaushalt schließt in Einnahmen und Ausgaben mit 44.313.983,94 € ab. In den Einnahmen enthalten ist die Gesamtzuführung vom Verwaltungshaushalt in Höhe von 18.241.430,92 € (inkl. Sondervermögen und der Beträge für erneute Bereitstellungen des Verwaltungshaushaltes). Die Ausgabenseite des Vermögenshaushaltes beinhaltet mit 5.422.456,33 € die Gesamtsumme der Beträge, die im Folgejahr erneut bereitzustellen sind (inkl. Sondervermögen). In den Volumina enthalten ist außerdem die Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage Friedhof, welche zum Ausgleich der negativen Betriebskostenabrechnung dem Verwaltungshaushalt zugeführt wurde. Der Saldo des Gesamtüberschusses beträgt demnach 5.018.982,14 €. Daraus entfallen auf die Sondervermögen 30.139,26 €, auf die Gebührenausgleichsrücklage Friedhof -113.015,18 € und auf den städtischen Haushalt 5.101.858,06 € (siehe hierzu auch Seite 2 der Anlage 5).

Aufgrund der haushaltsrechtlichen Vorschriften ist der Überschuss von 5.101.858,06 € den verschiedenen Rücklagen zuzuführen.

Es wird folgende Verwendung des städtischen Überschusses vorgeschlagen:

Energiesparfonds	29.225,42 €
Stellplatzrücklage	525.750,00 €
Haushaltsausgleichsrücklage	2.300.000,00 €
Entschuldung Konversion bzgl. Bürgerrathaus (HJ 2017)	1.732.000,00 €
Einstellung von Haushaltsmitteln für die Sanierung Rathaus Geyerswörth (HJ 2017)	500.000,00 €
<u>Freie Rücklage</u>	<u>14.882,64 €</u>
Summe	5.101.858,06 €

Hinsichtlich der Bestückung des Energiesparfonds und der Stellplatzablöserücklage handelt es sich um den Vollzug der zugrundeliegenden Beschlüsse.

Die Zuführung zur Haushaltsausgleichsrücklage in der vorgeschlagenen Höhe erscheint angesichts der folgenden Aspekte zwingend notwendig:

- Aufgrund der Steuereinnahmen im Haushaltsjahr 2016 sind bei der Schlüsselzuweisung geringere Einnahmen von voraussichtlich etwa 2,2 Mio. € im Jahr 2018 zu erwarten.
- Gleichzeitig sind höhere Ausgaben von ca. 1,1 Mio. € im Jahr 2018 bei der Krankenhaus- und Bezirksumlage (bei unverändertem Hebesatz) zu erwarten.

- Auch für den Ausgleich des Vermögenshaushalts 2018 wird die Haushaltsausgleichsrücklage benötigt, weil aufgrund der eingeplanten Verpflichtungsermächtigungen Haushaltsmittel für mehrere Investitionsmaßnahmen eingestellt werden müssen. In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass der Finanzplan für das Jahr 2018, welcher nur die wichtigsten und dringlichsten Maßnahmen umfasst, einen Netto-neuverschuldungsbedarf in Höhe von derzeit 2,758 Mio. € vorsieht!

Auch dem nachhaltigen Wunsch des Stadtrates, die Neuverschuldung im Bereich Konversion zu reduzieren, kann durch die vorgeschlagene Verwendung des Rechnungsergebnisses Rechnung getragen werden. Die für den Umbau des Kreiswehrrersatzamts vorgesehene Nettokreditaufnahme in Höhe von 1,732 Mio. € wird durch Eigenkapital ersetzt.

Aufgrund des voraussichtlichen Projektfortschritts der Maßnahme „Sanierung Rathaus Geyerswörth“ werden die bislang als Verpflichtungsermächtigung eingeplanten Mittel in Höhe von 500.000 € wohl früher benötigt. Aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips sind die Ausgaben in Höhe der zu erwartenden Beträge zu veranschlagen (§ 7 Abs. 1 KommHV-K). Deshalb ist die Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 500.000 € in kassenwirksame Haushaltsmittel umzuwandeln.

Weitere Einzelheiten hinsichtlich der verschiedenen Rücklagen ergeben sich aus der Zusammenstellung in Anlage 5 Buchstabe c.

a) Einnahmen

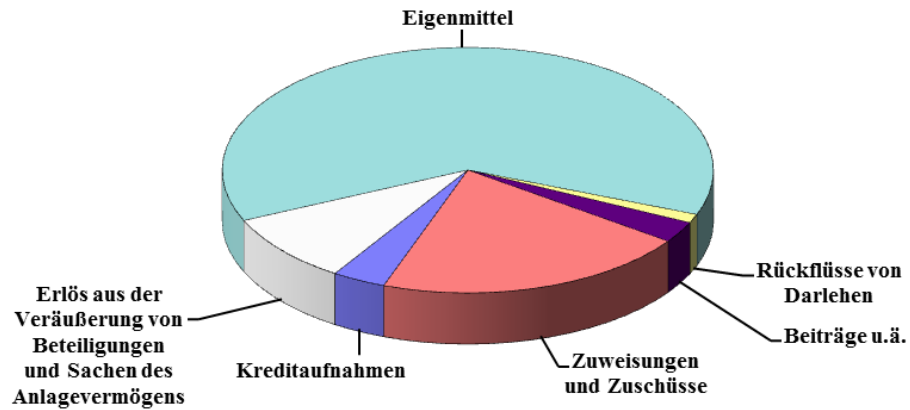
Den Mehreinnahmen des Vermögenshaushaltes von 27.204.876,71 € stehen Mindereinnahmen von 17.586.892,77 € gegenüber. Es ergeben sich daher Netto-Mehreinnahmen von 9.617.983,94 €; hierbei berücksichtigt sind Ausfälle auf Kasseneinnahmereste bzw. Haushaltseinnahmereste von 1.215.838,08 €.

Die Einnahmen des Vermögenshaushaltes setzen sich aus den objektbezogenen Einnahmen, Erlösen aus dem Verkauf von Kapitalanlagen und unbebauten Grundstücken, der Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt, der Rücklagenentnahme und den Kreditaufnahmen zusammen.

Große Bedeutung hat dabei der „Eigenfinanzierungsanteil“. Die objektbezogenen Einnahmen und hier insbesondere die Fördermittel von Bund und Land hängen von den vorgesehenen und veranschlagten Investitionen und den tatsächlich geleisteten Zahlungen ab.

Die Zusammensetzung der Einnahmearten zeigt folgende Übersicht:

<i>Einnahmeart</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Eigenmittel	62,65%	60,08%
Erlös aus der Veräußerung von Beteiligungen und Sachen des Anlagevermögens	9,17%	8,29%
Kreditaufnahmen	3,52%	13,33%
Rückflüsse von Darlehen	1,15%	1,29%
Beiträge u.ä.	2,79%	1,12%
Zuweisungen und Zuschüsse	20,72%	15,89%



Die einzelnen Beträge können der Seite 3 der Anlage 1 entnommen werden.

Das in der Haushaltssatzung ausgewiesene bzw. von der Regierung von Oberfranken genehmigte Kreditvolumen von 2.713.000 € wurde durch Bildung eines Haushaltseinnahmerestes in entsprechender Höhe für eine künftige Aufnahme gesichert (vergleiche auch Anlage 5 Buchstabe d).

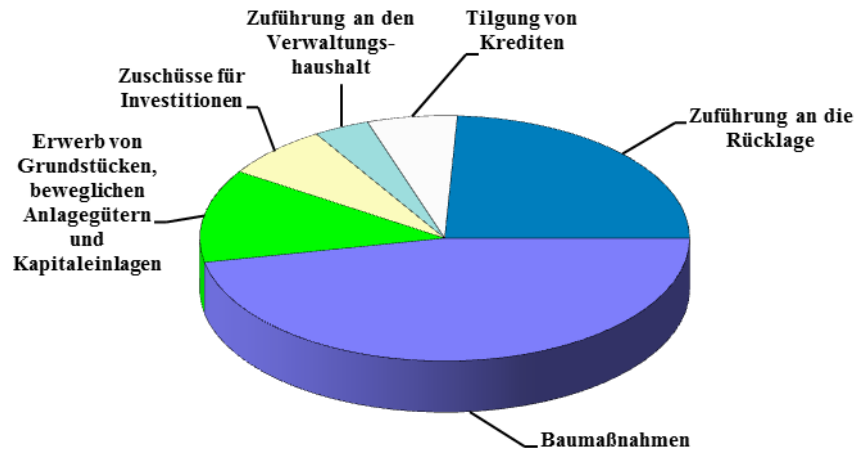
Belastet wurde die Einnahmeseite zunächst durch geminderte Haushalts- und Kasseneinnahmereste in Höhe von 1.215.838,08 €; dem gegenüber stehen Einsparungen bei alten Haushaltsausgaberesten i. H. v. 1.540.271,12 € (siehe Anlage 3).

b) Ausgaben

Auf der Ausgabenseite des Vermögenshaushaltes trat eine Mehrung von 19.676.887,35 € ein, der Einsparungen i. H. v. 10.058.903,41 € gegenüberstehen. Im Saldo ergeben sich daher Netto-Mehrausgaben von 9.617.983,94 €. Hierbei berücksichtigt sind bereits neu gebildete Haushaltsausgabereste (11.863.116,71 €), welche die Einsparungen bei alten Haushaltsausgaberesten (1.540.271,12 €) um 10.322.845,59 € übersteigen (siehe auch hierzu Anlage 3). Außerdem wurden alte Haushaltsausgabereste i. H. v. 13.510.700,32 € weiter nach 2017 übertragen.

Prozentual verteilen sich die Ausgabearten wie folgt:

<i>Ausgabeart</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Baumaßnahmen	46,84%	34,18%
Erwerb von Grundstücken, beweglichen Anlagegütern und Kapitaleinlagen	12,31%	14,23%
Zuschüsse für Investitionen	7,05%	7,96%
Zuführung an den Verwaltungshaushalt	3,69%	3,50%
Tilgung von Krediten	5,94%	15,33%
Gewährung von Darlehen	0,00%	0,00%
Zuführung an die Rücklage	24,17%	24,80%



Auch hier können die einzelnen Beträge der Seite 3 der Anlage 1 entnommen werden.

3. Auswirkungen des Rechnungsergebnisses auf das Haushaltsjahr 2016

Insgesamt ergibt sich aufgrund der Rücklagenzuführungen eine Verbesserung der Rücklagenbestände. Hierdurch kann ein Beitrag für die zu erwartenden erheblichen finanziellen Belastungen in den kommenden Jahren geleistet werden.

Die allgemeine (freie) Rücklage beträgt (ohne Rücklagen der Sondervermögen, der zweckgebundenen Rücklagen und der Sonderrücklagen) zum 31.12.2016 35.197,98 € (siehe Anlage 5 Seite 3).

Bei der Entwicklung des Schuldenstandes konnte eine Schuldenreduzierung um 1.072.391,60 € erreicht werden (siehe auch Anlage 5 Seite 4).

Es erscheint weiterhin zielführend, künftig sich bietende Möglichkeiten zur Sondertilgung auszunutzen, um den Schuldenstand weiter merklich abzubauen und die damit verbundenen Belastungen des Haushaltes, insbesondere des Verwaltungshaushaltes, im Hinblick auf die Zinslast und die Pflichtzuführung zu reduzieren.

Durch den Gesamtabschluss des abgelaufenen Haushaltsjahres 2016 konnte über die Vorsorge für künftige Jahre ein Beitrag zur Stabilisierung der Haushaltssituation erreicht werden. Trotzdem erscheint es insbesondere aufgrund der bestehenden Unsicherheiten auf der Einnahmeseite - hier vor allem im Verwaltungshaushalt - weiterhin dringend geboten, bei Investitionen, Personalausgaben und freiwilligen Leistungen allergrößte Zurückhaltung zu üben.

B) Zusammenfassung

Die Jahresrechnung 2016 zeigt, dass die Finanzlage der Stadt Bamberg weiterhin als angespannt zu bezeichnen ist. Zwar konnten bei der Gewerbesteuer Mehreinnahmen erzielt werden, allerdings sind diese u. a. auf eine hohe Vorauszahlung eines Unternehmens zurückzuführen, die bei einer Verschlechterung des Betriebsergebnisses zu nicht unerheblichen Minderungen führen kann. Des Weiteren ist aufgrund des Urteils des Bundesfinanzhofs über die Nichtabziehbarkeit negativer Aktiengewinne noch mit Gewerbesteuerminderungen für 2001 und 2002 von ca. 1,5 Mio. € zu rechnen. Die Gewerbesteuerrückzahlungen und Zinszahlungen ab dem Jahr 2003 sind derzeit noch nicht abschätzbar. Die Entwicklung der Gewerbesteuer stellt somit weiterhin die größte Unsicherheit für die Stadt Bamberg dar.

Das insgesamt positive Rechnungsergebnis bei den Steuereinnahmen hat aber zur Folge, dass 2018 mit weniger Einnahmen bei der Schlüsselzuweisung zu rechnen ist. Gleichzeitig sind höhere Ausgaben sowohl bei der Bezirksumlage als auch bei der Krankenhausumlage zu erwarten.

Darüber hinaus ist auch weiter mit steigenden Kosten im Energiebereich sowie bei der kindbezogenen Förderung zu rechnen.

Das Haushaltskonsolidierungskonzept ist deshalb unbedingt fortzuführen, um im Verwaltungshaushalt dauerhaft eine zur Finanzierung von Investitionen erforderliche „freie Spanne“ erwirtschaften zu können. Dies muss bei allen weiteren haushaltspolitischen Überlegungen unbedingt berücksichtigt werden.

Im Investitionsbereich stehen wichtige und kostenintensive Projekte an, die im Haushalt 2017 bzw. in den künftigen Jahren finanziert werden müssen.

Angesichts dieser Herausforderungen, die im städtischen Haushalt zu bewältigen sind, erscheint die erneute Bildung einer Haushaltsausgleichsrücklage in der vorgeschlagenen Höhe unerlässlich.

Der Schuldenstand konnte zum 31.12.2016 um 1.072.391,60 € reduziert werden. Dies ermöglicht eine gewisse Senkung der Belastung des Verwaltungshaushaltes in den künftigen Jahren hinsichtlich der Zinsbelastung und der Pflichtzuführung. Unter Einbeziehung der vorgeschlagenen Entschuldung im Bereich Konversion kann damit eine Gesamtentschuldung um 2.804.391,60 € verwirklicht werden.

II. Beschlussvorschlag:

Der Finanzsenat empfiehlt dem Stadtrat folgende Beschlussfassung:

1. Der Stadtrat nimmt von dem Ergebnis der Jahresrechnung der Stadt Bamberg für das Haushaltsjahr 2016 und dem in gekürzter Form vorgetragenen Rechenschaftsbericht des Stadtkämmerers hierzu im Vollzug des Art. 102 Abs. 2 GO in Verbindung mit § 81 KommHV-K Kenntnis.

2. Der Überschuss des Haushaltsjahres 2016 ist wie folgt Rücklagen zuzuführen:

Energiesparfonds	29.225,42 €
Stellplatzrücklage	525.750,00 €
Haushaltsausgleichsrücklage	2.300.000,00 €
Entschuldung Konversion bzgl. Bürgerrathaus (HJ 2017)	1.732.000,00 €
Einstellung von Haushaltsmitteln für die Sanierung Rathaus Geyerswörth (HJ 2017)	500.000,00 €
Freie Rücklage	14.882,64 €
Summe	5.101.858,06 €

3. Die Jahresrechnung ist im Vollzug des Art. 103 GO zunächst dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung zuzuleiten.

III. Finanzielle Auswirkungen:

Der unter II. empfohlene Beschlussantrag verursacht

X	1.	keine Kosten
	2.	Kosten in Höhe von für die Deckung im laufenden Haushaltsjahr bzw. im geltenden Finanzplan gegeben ist
	3.	Kosten in Höhe von für die keine Deckung im Haushalt gegeben ist. Im Rahmen der vom Antrag stellenden Amt/Referat zu bewirtschaftenden Mittel wird folgender Deckungsvorschlag gemacht:
	4.	Kosten in künftigen Haushaltsjahren: Personalkosten: Sachkosten:

Anlagen:

- 1 Gegenüberstellung Volumen und Hauptgruppierungsarten 2016
- 2 Ermittlung der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben des Verwaltungshaushaltes 2016
- 3 Ermittlung der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben des Vermögenshaushaltes 2016
- 4 Gegenüberstellung der ordentlichen Einnahme- und Ausgabearten 2016
- 5 Jahresabschluss 2016 der Stadt Bamberg
- 6 Kassenmäßiger Abschluss 2016

Verteiler:

- Amt 14** zur weiteren Veranlassung;
Amt 202 zur gefälligen Kenntnis und zum Verbleib;
Amt 20 Haushaltsakte 2017;
Amt 20 Haushaltsakte 2016;
Amt 20 - Beschlüsse -;
Amt 20/200 (2-fach) Sachbearbeitung;
Amt 20/200 (2-fach) zur Jahresrechnung 2016 (Ordner RPA).

Anlage 1 zu Sitzungsvorlage – VO/2017/0788-20

GEGENÜBERSTELLUNG

- a) des Volumens des Haushaltsplanes
- b) der Aufteilung der Einnahmen und Ausgaben nach den
Hauptgruppierungsarten

mit dem Ergebnis der Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2016

1. Gegenüberstellung des Volumens des Haushaltsplanes

Haushalt	ursprünglich	Ergebnis der Jahresrechnung
Verwaltungshaushalt	205.649.000 €	221.829.996,47 €
Vermögenshaushalt	34.696.000 €	44.313.983,94 €
Gesamtvolumen	240.345.000 €	266.143.980,41 €

Änderung des Volumens der Jahresrechnung gegenüber

dem ursprünglichen Volumen 25.798.980,41 € = 10,73%

2. Aufteilung der Einnahmen und Ausgaben nach den Hauptgruppierungsarten

Einnahme- und Ausgabearten	ursprünglicher Ansatz		Rechnungsergebnis	
		v. H.		v. H.
a) Verwaltungshaushalt				
aa) Einnahmen				
Steuern, allgem. Zuweisungen	121.939.200 €	59,29%	133.663.169,93 €	60,25%
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	67.592.085 €	32,87%	71.501.200,98 €	32,23%
Sonstige Finanzeinnahmen	16.117.715 €	7,84%	16.665.625,56 €	7,51%
	205.649.000 €	100,00%	221.829.996,47 €	100,00%
bb) Ausgaben				
Personalausgaben	72.902.000 €	35,45%	72.531.468,82 €	32,70%
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	53.367.252 €	25,95%	52.061.553,45 €	23,47%
Zuweisungen und Zuschüsse	52.347.468 €	25,45%	52.506.446,26 €	23,67%
Sonstige Finanzausgaben	27.032.280 €	13,14%	44.730.527,94 €	20,16%
	205.649.000 €	100,00%	221.829.996,47 €	100,00%

Einnahme- und Ausgabearten	ursprünglicher Ansatz		Rechnungsergebnis	
		v. H.		v. H.
b) Vermögenshaushalt				
aa) Einnahmen				
Zuführung vom Verwaltungshaushalt *)	3.171.820 €	9,14%	21.046.606,52 €	47,49%
Rücklagenentnahmen *)	5.709.990 €	16,46%	6.718.015,71 €	15,16%
Rückflüsse von Darlehen	2.168.400 €	6,25%	508.927,58 €	1,15%
Erlös aus der Veräußerung von Beteiligungen und Sachen des Anlagevermögens	8.624.300 €	24,86%	4.064.190,49 €	9,17%
Beiträge und ähnliche Entgelte	330.500 €	0,95%	1.234.479,78 €	2,79%
Zuweisungen und Zuschüsse	4.885.490 €	14,08%	9.179.763,86 €	20,72%
Kreditaufnahme	9.805.500 €	28,26%	1.562.000,00 € ¹⁾	3,52%
*) Eigenmittel	34.696.000 €	100,00%	44.313.983,94 €	100,00%
bb) Ausgaben				
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	549.000 €	1,58%	1.633.637,82 €	3,69%
Zuführung an die Rücklage	62.960 €	0,18%	10.711.691,07 € ²⁾	24,17%
Gewährung von Darlehen	0 €	0,00%	0,00 €	0,00%
Erwerb von Grundstücken, bewegliche Sachen des Anlagevermögens, Kapitaleinlagen	6.288.270 €	18,12%	5.453.327,89 €	12,31%
Baumaßnahmen	22.741.720 €	65,55%	20.755.487,82 €	46,84%
Tilgung von Krediten	3.129.900 €	9,02%	2.634.391,60 € ³⁾	5,94%
Zuschüsse für Investitionen	1.924.150 €	5,55%	3.125.447,74 €	7,05%
Kreditbeschaffungskosten	0 €	0,00%	0,00 €	0,00%
Ablösung von Dauerlasten	0 €	0,00%	0,00 €	0,00%
	34.696.000 €	100,00%	44.313.983,94 €	100,00%

Anmerkungen zu obiger Tabelle:

1) Davon entfallen auf	a) Umschuldung	0,00 €
	b) Bildung HER	2.713.000,00 €
	c) Minderung KER	<u>-1.151.000,00 €</u>
		<u>1.562.000,00 €</u>

2) Davon echter Jahresüberschuss der Stadt Bamberg 5.101.858,06 €

3) Davon entfallen auf	a) Umschuldung	0,00 €
	b) laufende ordentliche Tilgung	2.296.891,60 €
	c) außerordentliche Tilgung	<u>337.500,00 €</u>
		<u>2.634.391,60 €</u>

Anlage 2 zu Sitzungsvorlage – VO/2017/0788-20

ERMITTLUNG

der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben
des Verwaltungshaushaltes 2016

Anlage 3 zu Sitzungsvorlage – VO/2017/0788-20

ERMITTLUNG

der Netto-Mehreinnahmen und Netto-Mehrausgaben
des Vermögenshaushaltes 2016

VERMÖGENSHAUSHALT 2016	EINNAHMEN					AUSGABEN				
	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HER	nachrichtlich: Ausfall auf KIER u. HER	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HAR	nachrichtlich: Einsparungen bei HAR
0 Allgemeine Verwaltung										
00 Gemeindeorgane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,57	0,00	246,57	0,00	0,00
01 Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Hauptverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.212,84	337.276,03	-333.063,19	32.423,41	63.491,16
03 Finanzverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.183,62	0,00	30.183,62	79.000,00	-22.098,78
05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.610,45	0,00	6.610,45	0,00	0,00
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	16.448,13	0,00	16.448,13	0,00	0,00	60.975,56	29,29	60.946,27	444.823,06	-23.332,62
08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747,32	0,00	747,32	0,00	0,00
	16.448,13	0,00	16.448,13	0,00	0,00	102.976,36	337.305,32	-234.328,96	556.246,47	18.059,76
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung										
11 Öffentliche Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.059,46	30.000,00	-9.940,54	2.219,49	-2.620,74
13 Brandschutz	211.750,00	0,00	211.750,00	0,00	0,00	57.325,61	93,43	57.232,18	593.274,72	-1.998,01
14 Katastrophenschutz, Zivilschutz	0,00	11.000,00	-11.000,00	0,00	56.000,00	0,00	14,04	-14,04	4.950,00	0,00
16 Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	211.750,00	11.000,00	200.750,00	0,00	56.000,00	77.385,07	30.107,47	47.277,60	600.444,21	-4.618,75
2 Schulen										
20 Schulverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.305.712,72	390.364,76	1.915.347,96	2.384.696,94	-1.904.388,73
21 Grund- und Hauptschulen	284.260,00	390.000,00	-105.740,00	0,00	0,00	533.133,51	1.741.215,47	-1.208.081,96	1.461.814,78	1.409.447,38
22 Realschulen	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	8.512,09	814,44	7.697,65	40.000,00	-8.512,09
23 Gymnasien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Berufsschulen, Wirtschaftsschulen	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	8.859,53	511,61	8.347,92	190.000,00	-8.859,53
26 Fachoberschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.391,14	1.392,73	5.998,41	0,00	-870,72
29 Sonstiges Schulwesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,27	0,00	371,27	0,00	0,00
	884.260,00	390.000,00	494.260,00	0,00	0,00	2.863.980,26	2.134.299,01	729.681,25	4.076.511,72	-513.183,69
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege										
30 Verwaltung kultureller Angelegenheiten	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	4.211,83	0,00	4.211,83	29.480,57	-1.428,00
32 Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529,36	-529,36	14.600,00	174,85
33 Theater, Konzerte, Musikpflege	287.390,00	197.490,00	89.900,00	0,00	0,00	512.199,32	471.346,08	40.853,24	0,00	-20.837,73
34 Sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Volksbildung	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	10.814,15	0,00	10.814,15	0,00	0,00
36 Heimatpflege	161.717,36	110.954,04	50.763,32	0,00	0,00	97.210,54	55.000,82	42.209,72	115.240,00	50.000,08
37 Kirchen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
	459.907,36	308.444,04	151.463,32	0,00	0,00	624.435,84	546.876,26	77.559,58	159.320,57	47.909,20
4 Soziale Sicherung										
40 Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.616,48	0,00	11.616,48	0,00	-1.681,04
43 Einrichtungen der Sozialhilfe und Kriegsopferfürsorge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.538,85	0,00	31.538,85	0,00	-31.538,85
45 Maßnahmen der Jugendhilfe nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 Einrichtungen der Jugendhilfe	1.468.617,93	0,00	1.468.617,93	0,00	0,00	1.162.199,62	0,00	1.162.199,62	574.057,85	298.500,38
47 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.468.617,93	0,00	1.468.617,93	0,00	0,00	1.205.354,95	0,00	1.205.354,95	574.057,85	265.280,49

VERMÖGENSHAUSHALT 2016	E I N N A H M E N						A U S G A B E N					
	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HER	nachrichtlich: Ausfall auf KIER u. HER	mehr	minder	netto mehr/minder	nachrichtlich: neue HAR	nachrichtlich: Einsparungen bei HAR		
5 Gesundheit, Sport, Erholung												
50 Gesundheitsverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535,50	0,00	535,50	0,00	0,00		
51 Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
54 Gesundheitspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
55 Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.191,05	0,00	3.191,05	127.144,00	-2.173,27		
56 Eigene Sportstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.641,74	0,00	114.641,74	50.000,00	-114.641,74		
58 Park- und Gartenanlagen	58.500,00	84.100,00	-25.600,00	0,00	0,00	174.756,82	272,60	174.484,22	10.180,25	0,00		
59 Sonstige Erholungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293.125,11	20.272,60	272.852,51	187.324,25	-116.815,01		
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr												
60 Bauverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.777,93	1.371.760,68	-1.364.982,75	2.421.842,03	725.602,71		
61 Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung	1.667.344,57	475.100,00	1.192.244,57	0,00	0,00	559.794,17	1.240.519,83	-680.725,66	2.378.592,56	71.651,53		
62 Wohnungsbauförderung und Wohnungsbaufürsorge	592.294,28	3.914.484,73	-3.322.190,45	0,00	6.628,08	0,00	11.201,07	-11.201,07	0,00	0,00		
63 Gemeindestraßen	2.297.017,49	110.100,00	2.186.917,49	0,00	0,00	21.660,02	1.124.651,45	-1.102.991,43	822.660,22	947.320,46		
67 Straßenbeleuchtung und -reinigung	14.022,43	100,00	13.922,43	0,00	0,00	79.371,58	0,00	79.371,58	0,00	0,00		
68 Parkanlagen	475.725,00	0,00	475.725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
69 Wasserbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung												
70 Abwasserbeseitigung	5.046.403,77	4.499.784,73	546.619,04	0,00	6.628,08	667.603,70	3.748.133,03	-3.080.529,33	5.623.094,81	1.744.574,70		
72 Abfallbeseitigung	405,71	100,00	305,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00		
73 Märkte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.735,61	-10.735,61	0,00	10.735,61		
74 Schlachthof und Viehhof	1.508,20	0,00	1.508,20	0,00	0,00	0,00	8.799,58	-8.799,58	0,00	0,00		
75 Bestattungswesen	114.996,10	2.100,00	112.896,10	0,00	0,00	311.089,59	0,00	311.089,59	0,00	-433,00		
78 Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.496,10	23.510,82	95.985,28	650,50	13.510,82		
79 Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	60,17	2.392.571,82	-2.392.511,65	0,00	2.210,00	755.856,37	87.544,49	668.311,88	0,00	87.544,49		
8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen												
81 Versorgungsunternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
82 Verkehrsunternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
83 Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
84 Unternehmen der Wirtschaftsförderung	12.597,74	0,00	12.597,74	0,00	0,00	101.208,28	174.585,66	-73.377,38	0,00	-4.050,80		
85 Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	466,33	0,00		
87 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
88 Allgemeines Grundvermögen	3.421,58	891.886,29	-888.464,71	0,00	0,00	16.688,95	2.183.863,22	-2.167.174,27	0,00	-8.242,70		
89 Allgemeines Sondervermögen	219.113,65	0,00	219.113,65	0,00	0,00	219.113,65	0,00	219.113,65	55.000,00	0,00		
9 Allgemeine Finanzwirtschaft												
90 Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen	189.878,00	0,00	189.878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	18.517.008,37	9.006.805,89	9.510.202,48	2.713.000,00	1.151.000,00	12.318.573,12	750.870,34	11.567.702,78	0,00	0,00		
Netto-Mehreinnahmen/Netto-Mehrausgaben	27.204.876,71	17.586.892,77	9.617.983,94	2.713.000,00	1.215.838,08	19.676.887,35	10.058.903,41	9.617.983,94	11.863.116,71	1.540.271,12		

Anlage 4 zu Sitzungsvorlage – VO/2017/0788-20

GEGENÜBERSTELLUNG

der ordentlichen Einnahme- und Ausgabearten

des Haushaltsjahres 2016

nach dem Haushaltsansatz und dem Rechnungsergebnis

Gruppierungsübersicht

Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
0-2	=====						
	Einnahmen des Verwaltungshaushaltes						
	=====						
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen						
00	Realsteuern						
000	Grundsteuer A	44.800	0,62	44.606,89	0,62	-193,11	0,00
001	Grundsteuer B	10.941.000	152,06	11.169.210,31	155,23	228.210,31	3,17
003	Gewerbesteuer	33.880.000	470,87	39.936.383,43	555,04	6.056.383,43	84,17

	Summe Gruppe 00	44.865.800	623,55	51.150.200,63	710,89	6.284.400,63	87,34
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern						
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	37.075.000	515,27	37.904.699,00	526,81	829.699,00	11,53
012	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	6.891.000	95,77	7.014.652,00	97,49	123.652,00	1,72

	Summe Gruppe 01	43.966.000	611,05	44.919.351,00	624,30	953.351,00	13,25
02	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen						
022	Hundesteuer	150.000	2,08	160.445,20	2,23	10.445,20	0,15

	Summe Gruppe 02	150.000	2,08	160.445,20	2,23	10.445,20	0,15
04	Schlüsselzuweisungen						
041	vom Land	21.890.000	304,23	25.394.680,00	352,94	3.504.680,00	48,71

	Summe Gruppe 04	21.890.000	304,23	25.394.680,00	352,94	3.504.680,00	48,71
05	Bedarfszuweisungen						
051	vom Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06, 08	Sonstige allgemeine Zuweisungen						
060	vom Bund	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061	vom Land	8.071.400	112,18	9.083.770,38	126,25	1.012.370,38	14,07
080	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
081	vom Land	1.426.000	19,82	1.508.114,72	20,96	82.114,72	1,14

	Summe Gruppen 06, 08	9.497.400	132,00	10.591.885,10	147,21	1.094.485,10	15,21
07	Allgemeine Umlagen						
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Leistungen des Landes nach SGB II	1.570.000	21,82	1.446.608,00	20,11	-123.392,00	-1,71

0	Summe Hauptgruppe 0	121.939.200	1.694,73	133.663.169,93	1.857,67	11.723.969,93	162,94

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb						
10-12	Gebühren und ähnliche Entgelte						
10	Verwaltungsgebühren	2.873.880	39,94	2.745.888,47	38,16	-127.991,53	-1,78
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.386.210	130,45	9.036.037,40	125,58	-350.172,60	-4,87
12	zweckgebundene Abgaben	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppen 10,11, 12	12.260.090	170,39	11.781.925,87	163,75	-478.164,13	-6,65
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
13	Einnahmen aus Verkauf	566.050	7,87	618.121,73	8,59	52.071,73	0,72
14	Mieten und Pachten	4.086.030	56,79	4.276.897,48	59,44	190.867,48	2,65
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	4.350.871	60,47	7.517.390,04	104,48	3.166.519,04	44,01

	Summe Gruppen 13, 14, 15	9.002.951	125,12	12.412.409,25	172,51	3.409.458,25	47,39
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
160	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	10.836	0,15	652.010,12	9,06	641.174,12	8,91
161	vom Land	21.500.810	298,82	21.516.307,41	299,04	15.497,41	0,22
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.541.857	77,02	4.149.081,95	57,66	-1.392.775,05	-19,36
163	von Zweckverbänden u. dgl.	4.520.605	62,83	4.620.021,25	64,21	99.416,25	1,38
164	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	1.304.239	18,13	1.272.879,47	17,69	-31.359,53	-0,44
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	9.000	0,13	10.743,99	0,15	1.743,99	0,02
167	von privaten Unternehmen	129.005	1,79	177.477,69	2,47	48.472,69	0,67
168	von übrigen Bereichen	624.400	8,68	621.527,22	8,64	-2.872,78	-0,04
169	Innere Verrechnungen	1.612.782	22,41	1.597.859,96	22,21	-14.922,04	-0,21

	Summe Gruppe 16	35.253.534	489,96	34.617.909,06	481,13	-635.624,94	-8,83
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke						
170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	88.703,62	1,23	88.703,62	1,23
171	vom Land	7.895.670	109,74	8.861.828,76	123,16	966.158,76	13,43
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	219.760	3,05	377.769,07	5,25	158.009,07	2,20
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
175	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
177	von privaten Unternehmen	0	0,00	6.607,60	0,09	6.607,60	0,09
178	von übrigen Bereichen	366.080	5,09	551.535,38	7,67	185.455,38	2,58

	Summe Gruppe 17	8.481.510	117,88	9.886.444,43	137,40	1.404.934,43	19,53
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II						
191	Unterkunft und Heizung	2.594.000	36,05	2.802.512,37	38,95	208.512,37	2,90
192	Sicherung des Lebensunterhalts	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
193	Eingliederung von Arbeitssuchenden	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 19	2.594.000	36,05	2.802.512,37	38,95	208.512,37	2,90
1	Summe Hauptgruppe 1	67.592.085	939,41	71.501.200,98	993,73	3.909.115,98	54,33

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Sonstige Finanzeinnahmen						
20	Zinseinnahmen						
200	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201	vom Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	24,53	0,00	24,53	0,00
203	von Zweckverbänden u. dgl.	900	0,01	0,00	0,00	-900,00	-0,01
204	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	von kommunalen Sonderrechnungen	401.310	5,58	1.300.699,48	18,08	899.389,48	12,50
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
207	von privaten Unternehmen	16.630	0,23	21.917,07	0,30	5.287,07	0,07
208	von übrigen Bereichen	5.000	0,07	3.647,99	0,05	-1.352,01	-0,02
209	aus inneren Darlehen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 20	423.840	5,89	1.326.289,07	18,43	902.449,07	12,54
21-22	Gewinnanteile und Konzessionsabgaben						
21	Gewinnanteile	2.717.250	37,76	2.717.640,47	37,77	390,47	0,01
22	Konzessionsabgaben	4.660.600	64,77	3.554.249,69	49,40	-1.106.350,31	-15,38

	Summe Gruppen 21, 22	7.377.850	102,54	6.271.890,16	87,17	-1.105.959,84	-15,37
23	Schuldendiensthilfen						
230	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	vom Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
232	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
234	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
235	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
236	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
237	von privaten Unternehmen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	von übrigen Bereichen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24-25	Ersatz von sozialen Leistungen						
24	außerhalb von Einrichtungen	547.720	7,61	744.563,26	10,35	196.843,26	2,74
25	innerhalb von Einrichtungen	319.005	4,43	260.247,63	3,62	-58.757,37	-0,82

	Summe Gruppen 24, 25	866.725	12,05	1.004.810,89	13,97	138.085,89	1,92
26	weitere Finanzeinnahmen	509.300	7,08	448.256,64	6,23	-61.043,36	-0,85
27	Kalkulatorische Einnahmen						
270	Abschreibungen	2.857.000	39,71	2.854.421,97	39,67	-2.578,03	-0,04
275	Verzinsung des Anlagekapitals	3.534.000	49,12	3.126.319,01	43,45	-407.680,99	-5,67

	Summe Gruppe 27	6.391.000	88,82	5.980.740,98	83,12	-410.259,02	-5,70
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt	549.000	7,63	1.633.637,82	22,70	1.084.637,82	15,07

2	Summe Hauptgruppe 2	16.117.715	224,01	16.665.625,56	231,62	547.910,56	7,61
	=====						
0-2	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	205.649.000	2.858,14	221.829.996,47	3.083,03	16.180.996,47	224,89
	=====						

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	=====						
	Einnahmen des Vermögenshaushaltes						
	=====						
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.171.820	44,08	21.046.606,52	292,51	17.874.786,52	248,43
31	Entnahme aus Rücklagen	5.709.990	79,36	6.718.015,71	93,37	1.008.025,71	14,01
32	Rückflüsse von Darlehen						
320	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	vom Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
323	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
324	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
325	von kommunalen Sonderrechnungen	2.108.300	29,30	108.445,09	1,51	-1.999.854,91	-27,79
326	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	20.300	0,28	19.943,08	0,28	-356,92	0,00
327	von privaten Unternehmen	39.800	0,55	380.539,41	5,29	340.739,41	4,74
328	von übrigen Bereichen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
329	innere Verrechnung	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 32	2.168.400	30,14	508.927,58	7,07	-1.659.472,42	-23,06
33-34	Veräußerungserlöse						
33	Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0	0,00	205.000,00	2,85	205.000,00	2,85
34	Sachen des Anlagevermögens	8.624.300	119,86	3.859.190,49	53,64	-4.765.109,51	-66,23

	Summe Gruppen 33, 34	8.624.300	119,86	4.064.190,49	56,48	-4.560.109,51	-63,38
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	330.500	4,59	1.234.479,78	17,16	903.979,78	12,56
36	Zuweisungen und Zuschüsse						
360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1.080.000	15,01	2.639.445,89	36,68	1.559.445,89	21,67
361	vom Land	3.389.000	47,10	6.031.158,36	83,82	2.642.158,36	36,72
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.000	0,69	50.000,00	0,69	0,00	0,00
363	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
364	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	4.748,13	0,07	4.748,13	0,07
365	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
366	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
367	von privaten Unternehmen	366.490	5,09	327.785,54	4,56	-38.704,46	-0,54
368	von übrigen Bereichen	0	0,00	126.625,94	1,76	126.625,94	1,76

	Summe Gruppe 36	4.885.490	67,90	9.179.763,86	127,58	4.294.273,86	59,68
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen						
370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371	vom Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
372	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
373	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
374	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
377	von privaten Unternehmen	9.805.500	136,28	1.562.000,00	21,71	-8.243.500,00	-114,57
378	von übrigen Bereichen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
379	Innere Darlehen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 37	9.805.500	136,28	1.562.000,00	21,71	-8.243.500,00	-114,57
	=====						
3	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	34.696.000	482,21	44.313.983,94	615,88	9.617.983,94	133,67

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
0-3	===== ===== Summe Hauptgruppen 0 bis 3 =====	240.345.000	3.340,35	266.143.980,41	3.698,91	25.798.980,41	358,56

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
4-8	=====						
	Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
	=====						
4	Personalausgaben						
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	655.190	9,11	597.284,49	8,30	-57.905,51	-0,80
41	Dienstbezüge und dgl.	47.412.209	658,94	47.809.417,84	664,46	397.208,84	5,52
42	Versorgungsbezüge u. dgl.	340.760	4,74	338.163,32	4,70	-2.596,68	-0,04
43	Beiträge zu Versorgungskassen	15.395.609	213,97	14.424.888,17	200,48	-970.720,83	-13,49
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.531.178	76,87	5.637.645,76	78,35	106.467,76	1,48
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	3.535.054	49,13	3.702.892,20	51,46	167.838,20	2,33
46	Personal - Nebenausgaben	32.000	0,44	21.177,04	0,29	-10.822,96	-0,15
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Summe Hauptgruppe 4	72.902.000	1.013,20	72.531.468,82	1.008,05	-370.531,18	-5,15

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
5-6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
50-55	Unterhalt von beweglichem und unbeweglichem Vermögen						
50	Grundstücke und baulichen Anlagen	2.801.730	38,94	2.633.929,43	36,61	-167.800,57	-2,33
51	sonstiges unbewegliches Vermögen	390.590	5,43	387.242,48	5,38	-3.347,52	-0,05
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	680.612	9,46	765.662,96	10,64	85.050,96	1,18
53	Mieten und Pachten	1.326.610	18,44	1.344.476,04	18,69	17.866,04	0,25
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	4.464.080	62,04	3.686.895,79	51,24	-777.184,21	-10,80
55	Haltung von Fahrzeugen	376.146	5,23	544.664,20	7,57	168.518,20	2,34

	Summe Gruppen 50-55	10.039.768	139,53	9.362.870,90	130,13	-676.897,10	-9,41
56-63	Besondere Aufwendungen für Bedienstete, Verwaltungs- und Betriebsausgaben	16.264.112	226,04	15.504.049,15	215,48	-760.062,85	-10,56
64-66	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.						
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.078.859	112,28	7.635.429,92	106,12	-443.429,08	-6,16
65	Geschäftsausgaben	1.539.594	21,40	1.671.125,32	23,23	131.531,32	1,83
66	weitere allgemeine sächliche Ausgaben	188.989	2,63	194.809,94	2,71	5.820,94	0,08

	Summe Gruppen 64-66	9.807.442	136,31	9.501.365,18	132,05	-306.076,82	-4,25
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
670	an Bund, LAF, ERF-Sondervermögen	380.000	5,28	396.573,17	5,51	16.573,17	0,23
671	an Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	656.500	9,12	801.893,53	11,14	145.393,53	2,02
673	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
674	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
675	an kommunale Sonderrechnungen	31.000	0,43	27.232,26	0,38	-3.767,74	-0,05
676	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
677	an private Unternehmen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
678	an übrige Bereiche	78.648	1,09	70.610,19	0,98	-8.037,81	-0,11
679	Innere Verrechnungen	1.612.782	22,41	1.597.859,96	22,21	-14.922,04	-0,21

	Summe Gruppe 67	2.758.930	38,34	2.894.169,11	40,22	135.239,11	1,88
68	Kalkulatorische Kosten						
680	Abschreibungen	2.857.000	39,71	2.854.421,97	39,67	-2.578,03	-0,04
685	Verzinsung des Anlagekapitals	3.534.000	49,12	3.126.319,01	43,45	-407.680,99	-5,67

	Summe Gruppe 68	6.391.000	88,82	5.980.740,98	83,12	-410.259,02	-5,70
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II						
690/691	Unterkunft und Heizung	7.630.000	106,04	8.219.425,46	114,23	589.425,46	8,19
692	Eingliederung von Arbeitssuchenden	250.000	3,47	258.199,79	3,59	8.199,79	0,11
693	einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	50.000	0,69	182.879,52	2,54	132.879,52	1,85
694	Arbeitslosengeld II	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
695	Eingliederung Arbeitssuchender	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
696	Bildung und Teilhabe	176.000	2,45	157.853,36	2,19	-18.146,64	-0,25

	Summe Gruppe 69	8.106.000	112,66	8.818.358,13	122,56	712.358,13	9,90
5-6	Summe Hauptgruppe 5 und 6	53.367.252	741,71	52.061.553,45	723,56	-1.305.698,55	-18,15

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)						
70	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	18.673.127	259,52	20.055.159,41	278,73	1.382.032,41	19,21
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke						
710	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711	an Land	1.758.500	24,44	1.539.958,88	21,40	-218.541,12	-3,04
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
713	an Zweckverbände u. dgl.	5.304.300	73,72	5.182.623,35	72,03	-121.676,65	-1,69
714	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
715	an kommunale Sonderrechnungen	354.175	4,92	299.709,08	4,17	-54.465,92	-0,76
716	an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	2.500	0,03	2.500,00	0,03	0,00	0,00
717	an private Unternehmen	190.000	2,64	295.000,00	4,10	105.000,00	1,46
718	an übrige Bereiche	1.074.580	14,93	1.072.267,58	14,90	-2.312,42	-0,03
	Summe Gruppe 71	8.684.055	120,69	8.392.058,89	116,63	-291.996,11	-4,06
72	Schuldendiensthilfen						
722	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
724	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
727	an private Unternehmen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
728	an übrige Bereiche	50.000	0,69	50.000,00	0,69	0,00	0,00
	Summe Gruppe 72	50.000	0,69	50.000,00	0,69	0,00	0,00
	Zwischensumme Gruppen 70-72	27.407.182	380,91	28.497.218,30	396,06	1.090.036,30	15,15
73-79	Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe u.a.						
73	Sozialhilfe außerhalb von Einrichtungen	6.833.600	94,97	6.041.795,72	83,97	-791.804,28	-11,00
74	Sozialhilfe in Einrichtungen	613.500	8,53	167.755,47	2,33	-445.744,53	-6,20
75	Kriegsopfer und ähnliche Berechtigte	10.000	0,14	1.886,00	0,03	-8.114,00	-0,11
76	Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	2.317.650	32,21	2.199.783,10	30,57	-117.866,90	-1,64
77	Jugendhilfe in Einrichtungen	7.973.500	110,82	8.154.446,72	113,33	180.946,72	2,51
78/79	sonstige soziale Leistungen	7.192.036	99,96	7.443.560,95	103,45	251.524,95	3,50
	Summe Gruppe 73 bis 79	24.940.286	346,62	24.009.227,96	333,68	-931.058,04	-12,94
7	Summe Hauptgruppe 7	52.347.468	727,53	52.506.446,26	729,74	158.978,26	2,21

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Sonstige Finanzausgaben						
80	Zinsausgaben						
800	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	an Land	100	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
802	an Gemeinden und Gemeindeverbände	660	0,01	0,00	0,00	-660,00	-0,01
803	an Zweckverbände u. dgl.	61.500	0,85	7.439,06	0,10	-54.060,94	-0,75
804	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
805	an kommunale Sonderrechnungen	38.150	0,53	17.722,14	0,25	-20.427,86	-0,28
806	an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	111.000	1,54	67.711,85	0,94	-43.288,15	-0,60
807	an private Unternehmen	553.400	7,69	294.524,16	4,09	-258.875,84	-3,60
808	an übrige Bereiche	235.500	3,27	67.524,56	0,94	-167.975,44	-2,33
809	Innere Darlehen	1.000	0,01	273,60	0,00	-726,40	-0,01

	Summe Gruppe 80	1.001.310	13,92	455.195,37	6,33	-546.114,63	-7,59
81	Steuerbeteiligungen						
810	Gewerbesteuerumlage	6.776.000	94,17	6.866.348,00	95,43	90.348,00	1,26

	Summe Gruppe 81	6.776.000	94,17	6.866.348,00	95,43	90.348,00	1,26
82	Allgemeine Zuweisungen						
821	an Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
822	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 82	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	Allgemeine Umlagen						
831	an Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	15.140.000	210,42	15.139.335,00	210,41	-665,00	-0,01
833	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 83	15.140.000	210,42	15.139.335,00	210,41	-665,00	-0,01
84	Weitere Finanzausgaben	593.000	8,24	1.223.043,05	17,00	630.043,05	8,76
85	Deckungsreserve	350.150	4,87	0,00	0,00	-350.150,00	-4,87
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.171.820	44,08	21.046.606,52	292,51	17.874.786,52	248,43

8	Summe Hauptgruppe 8	27.032.280	375,70	44.730.527,94	621,67	17.698.247,94	245,97
	=====						
4-8	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	205.649.000	2.858,14	221.829.996,47	3.083,03	16.180.996,47	224,89
	=====						

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Ergebnis 2016	Betrag je Einwohner (71952)	Mehr/Weniger 2016	Betrag je Einwohner (71952)
1	2	3	4	5	6	7	8
9	=====						
	Ausgaben des Vermögenshaushaltes						
	=====						
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	549.000	7,63	1.633.637,82	22,70	1.084.637,82	15,07
91	Zuführung an Rücklagen	62.960	0,88	10.711.691,07	148,87	10.648.731,07	148,00
92	Gewährung von Darlehen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Vermögenserwerb						
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0,00	503.009,49	6,99	503.009,49	6,99
932	Erwerb von Grundstücken	4.505.000	62,61	3.119.065,42	43,35	-1.385.934,58	-19,26
935	Erwerb von beweglichen Sachen des	1.783.270	24,78	1.831.252,98	25,45	47.982,98	0,67

	Summe Gruppe 93	6.288.270	87,40	5.453.327,89	75,79	-834.942,11	-11,60
94-96	Baumaßnahmen	22.741.720	316,07	20.755.487,82	288,46	-1.986.232,18	-27,60
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren						
970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
971	an Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
972	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
973	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
974	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
975	an kommunale Sonderrechnungen	436.000	6,06	628.861,94	8,74	192.861,94	2,68
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	893.000	12,41	727.837,16	10,12	-165.162,84	-2,30
977	an private Unternehmen	1.773.900	24,65	1.188.547,20	16,52	-585.352,80	-8,14
978	an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
979	Tilgungsausgaben für innere Darlehen	27.000	0,38	89.145,30	1,24	62.145,30	0,86

	Summe Gruppe 97	3.129.900	43,50	2.634.391,60	36,61	-495.508,40	-6,89
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
981	an Land	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
983	an Zweckverbände u. dgl.	234.900	3,26	234.900,00	3,26	0,00	0,00
984	an sonstigen öffentlichen Bereich	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
985	an kommunale Sonderrechnungen	50.000	0,69	50.000,00	0,69	0,00	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	80.000	1,11	0,00	0,00	-80.000,00	-1,11
987	an private Unternehmen	265.250	3,69	1.446.547,74	20,10	1.181.297,74	16,42
988	an übrige Bereiche	1.294.000	17,98	1.394.000,00	19,37	100.000,00	1,39

	Summe Gruppe 98	1.924.150	26,74	3.125.447,74	43,44	1.201.297,74	16,70
99	Sonstiges						
990	Kreditbeschaffungskosten	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Summe Gruppe 99	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	=====						
9	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	34.696.000	482,21	44.313.983,94	615,88	9.617.983,94	133,67
	=====						
4-9	Summe Hauptgruppen 4 bis 9 (Gesamtausgaben)	240.345.000	3.340,35	266.143.980,41	3.698,91	25.798.980,41	358,56
	=====						

Anlage 5 zu Sitzungsvorlage – VO/2017/0788-20

JAHRESABSCHLUSS 2016

- a) Überschuss Verwaltungshaushalt
- b) Überschuss Vermögenshaushalt
- c) Rücklagen
- d) Kreditaufnahme
- e) Schuldenstand

Jahresabschluss 2016 der Stadt Bamberg

a) Verwaltungshaushalt

1. Einnahmen	221.829.996,47 €
2. Ausgaben	203.588.565,55 €
Überschuss = Zuführung an den Vermögenshaushalt	18.241.430,92 €
davon für	
a) Villa-Remeis-Fonds	6.056,03 €
b) Sondervermögen Trauner	3.434,56 €
c) Volker-Hinninger-Fonds	430,04 €
d) Friedhof (kostenrechnende Einrichtung)	-113.015,18 €
e) Stadt Bamberg - Allgemeine Zuführung	18.344.525,47 €
Summe	18.241.430,92 €

b) Vermögenshaushalt

1. Einnahmen	44.313.983,94 €
2. Ausgaben	33.872.545,47 €
Überschuss	10.441.438,47 €
abzüglich erneute Bereitstellungen:	
-- Sondervermögen Verwaltungshaushalt	2.591,04 €
-- Sondervermögen Vermögenshaushalt	1.061,18 €
-- Verwaltungshaushalt Stadt	1.189.318,11 €
-- Vermögenshaushalt Stadt	4.229.486,00 €
Summe	5.422.456,33 €
bereinigter Überschuss	5.018.982,14 €
davon für	
a) Villa-Remeis-Fonds	12.117,21 €
b) Sondervermögen Trauner	10.340,63 €
c) Volker-Hinninger-Fonds	7.681,42 €
d) Friedhof - Gebührenaussgleichsrücklage	-113.015,18 €
e) Stadt Bamberg - verschiedene Rücklagen	5.101.858,06 €
Summe	5.018.982,14 €

c) Rücklagen

Übersicht
über die Rücklagen im Haushaltsjahr 2016
- hier noch ohne die Zuführung aus dem Überschuss 2016 -

Art der Rücklagen		Stand 30.12.2015 €	Abhebungen 2016 €	Zuführungen 2016 €	Stand 30.12.2016 €
Stadt	1. Allgemeine Rücklagen gesamt	18.769.628,66	3.302.415,55	154.869,64	15.622.082,75
	1.1 davon sind zweckgebunden:	16.728.887,12	3.186.734,42	50.000,00	13.592.152,70
	Haushaltsausgleichsrücklage	10.933.566,46			10.933.566,46
	Kfz-Stellplatzablösebeträge	917.273,91			917.273,91
	Betriebsprüfungen, Rechtsstreitigkeiten etc.	1.294.272,00			1.294.272,00
	Kinder Bambergs Zukunft	4.508,00			4.508,00
	Energiesparfonds	223.088,42			223.088,42
	Sanierung Wolfsschlucht	652.265,33	652.265,33		0,00
	Budgetrücklage Historisches Museum	45.000,00			45.000,00
	Budgetrücklage E.T.A. Hoffmann-Theater	274.849,00	220.658,09		54.190,91
	Budgetrücklage Musikschule (für Ausstattung)	343,00			343,00
	Budgetrücklage Gartenamt	51.056,00			51.056,00
	Budgetrücklage TKS	46.665,00	9.311,00		37.354,00
	Integrationsfonds	0,00	18.500,00	50.000,00	31.500,00
	Verwendung für Sondertilgung von Darl. des EBB	465.000,00	465.000,00		0,00
	Verwendung für Entschuldung Konversion	1.000.000,00	1.000.000,00		0,00
	Umwandlung VE in HH-Mittel - LG2	671.000,00	671.000,00		0,00
Umwandlung VE in HH-Mittel - Obere Brücke	150.000,00	150.000,00		0,00	
1.2 davon sind Sonderrücklagen:	174.968,89	114.866,46	129,64	60.232,07	
Kostenrechn. Einrichtung Friedhof	174.968,89	114.866,46	129,64	60.232,07	
1.3 davon nicht zweckgeb. Rücklagen:	1.865.772,65	814,67	104.740,00	1.969.697,98	
Mindestrücklage	1.831.700,00		102.800,00	1.934.500,00	
freie Rücklage	34.072,65	814,67	1.940,00	35.197,98	
Sondervermögen	2. Sondervermögen	273.745,50	4.193,02	41.159,26	310.711,74
	Villa Remeis-Fonds				
	- freie Rücklage	82.278,15	4.193,02	10.199,67	88.284,80
	- Instandhaltungsrücklage	30.600,34		6.257,54	36.857,88
	- Projektrücklage	60.346,42		5.000,00	65.346,42
	Sondervermögen Trauner				
	- freie Rücklage	94.368,45		9.220,92	103.589,37
	- Mittelverwendungsrücklage	0,00		0,00	0,00
	- Instandhaltungsrücklage	0,00		2.289,71	2.289,71
	Volker-Hinniger-Fonds				
- freie Rücklage	3.404,11		7.564,73	10.968,84	
- Projektrücklage	2.748,03		340,00	3.088,03	
- Instandhaltungsrücklage	0,00		286,69	286,69	
3. Gesamtsumme Rücklagen	19.043.374,16	3.306.608,57	196.028,90	15.932.794,49	

* Zuführung von HSt. 89000.94200.

d) Kreditaufnahme

1. Ansatz lt. Haushaltsplan 2016 (genehmigter Betrag)	2.713.000,00 €
2. + HER	2.851.000,00 €
3. + KER	4.067.000,00 €
4. - Aufnahme in 2016 aus HER	0,00 €
5. - Aufnahme in 2016 aus KER	0,00 €
6. - Aufnahme in 2016 aus Ansatz	0,00 €
7. - verbleibender KER	4.067.000,00 €
8. - neuer KER aus nicht aufgenommenem HER Vorjahr	1.700.000,00 €
9. - neuer HER aus nicht aufgenommenem Ansatz Vorjahr	2.713.000,00 €
<hr/>	
Nichtaufnahme	1.151.000,00 €

e) Schuldenstand

Schuldenstand 31.12.2015	28.966.646,28 €
zuzüglich HER aus 2016	2.713.000,00 €
zuzüglich Aufnahme in 2016	0,00 €
abzüglich laufende Tilgung 2016	2.296.891,60 €
abzüglich in Abgang gebrachter KER	1.151.000,00 €
<hr/>	
Zwischensumme	28.231.754,68 €
<hr/>	
abzüglich Sondertilgung 2016	337.500,00 €
Schuldenstand 31.12.2016	27.894.254,68 €
<hr/>	
= Schuldenminderung	1.072.391,60 €

Anlage 6 zu Sitzungsvorlage – VO/2017/0788-20

KASSENMÄßIGER ABSCHLUSS

des Haushaltsjahres 2016

Kassenmäßiger Abschluß 2016 - getrennt nach Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Stadt Bamberg

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt
KER Vorjahr	3.899.513,73	6.126.784,74
davon in Abgang	0,00	0,00
Erläss	76,07	0,00
Niederschlagungen	235.279,09	6.628,08
sonstige Abgänge	280.033,35	58.210,00
Solleinnahmen lfd. Jahr	223.624.516,12	42.816.822,02
Soll Bereinigung VJ	0,00	0,00
Soll Bereinigung lfd.	-1.623.821,22	-349.683,65
davon in Abgang	10.927,08	0,00
unbefristete Niederschlagungen	-353.956,35	-349.683,65
befristete Niederschlagungen	-1.980,52	0,00
sonstige Abgänge	319,71	0,00
Anordnungssoll auf Haushaltseinnehmereste	0,00	1.700.000,00
Anordnungssoll auf Isteinnahmereste	0,00	13.815.420,92
Gesamtrechnungssoll	225.729.510,20	64.394.189,60
Isteinnahmen	223.260.179,15	57.106.443,84
KER Nachjahr (bereinigt)	2.469.331,05	7.287.745,76
Bereinigung lfd.	1.623.821,22	349.683,65
KER Nachjahr (ohne Bereinigung)	4.093.152,27	7.637.429,41
Kassenausgabereste von Vorjahr	0,00	0,00
Abgang auf Kassenausgabereste	0,00	0,00
Sollausgaben lfd. Jahr	219.290.269,40	33.991.138,35
Anordnungssoll auf Haushaltsausgabereste	1.915.466,91	7.637.065,60
Anordnungssoll auf Istausgabereste	1.284.634,16	0,00
Gesamtrechnungssoll	222.490.370,47	41.628.203,95
Istausgaben	222.490.370,47	41.628.203,95
Neue Kassenausgabereste	0,00	0,00
Istüberschuss	769.808,68	15.478.239,89
Istfehlbetrag	0,00	0,00