



Jahresabschluss 2017

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
1. Vorbemerkung	3
2. Grundsätzliche Feststellungen	4
3. Bilanz	5
4. Ergebnisrechnung	6
4.1 Teilergebnisrechnungen der Teilhaushalte	7 - 20
5. Finanzrechnung	21 - 22
5.1 Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte (Investitionstätigkeit)	23 - 36
6. Anhang	37
6.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	37
6.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	38
6.3 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Vermögensrechnung	39 - 56
6.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Ergebnisrechnung	57 - 66
6.5 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Finanzrechnung	67 - 76
6.6 Sonstige Angaben	77
6.6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	77 - 79
6.6.2 Haftungsverhältnisse	79
6.6.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	79 80
6.6.4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	80
6.6.5 Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats	80 - 82
6.6.6 Sonstige Pflichtangaben	83 - 84
7. Übersichten	85
7.1 Anlagenübersicht (Anlagenspiegel)	86
7.2 Übersicht über den Stand der Forderungen	87
7.3 Übersicht über den Stand der Rückstellungen	88 89
7.4 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	90
7.5 Übersicht über den Stand der Darlehen	91 - 92
7.6 Übersicht über die fremden Zahlungsmittel	93 - 94
7.7 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	95 - 98
8. Rechenschaftsbericht	99
8.1 Vorbemerkung	99
8.2 Haushaltsplan, politische Rahmenbedingungen	99 - 101
8.3 Entwicklung des Vermögens	102 - 105
8.4 Entwicklung des Ergebnisses, Geschäftsverlauf	106
8.4.1 Ergebnisentwicklung, Ergebnisverwendung	106 - 107
8.4.2 Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses	108 - 109
8.4.3 Wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen (Plan-Ist-Vergleich)	110 - 115
8.5 Finanzentwicklung (Geldflussrechnung, Cash-Flow)	116
8.5.1 Finanzrechnung	116
8.5.2 Entwicklung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung (Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit mit Soll-/Ist-Vergleich, Finanzierungstätigkeit, haushaltsunwirksame Vorgänge)	117 - 119
8.6 Kennzahlen	120 - 121
8.7 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres	122
8.8 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung	122
8.9 Risikoberichterstattung	123 - 125

**Jahresabschluss 2017
der Stadt Seligenstadt
(§ 112 HGO, §§ 44 – 52 GemHVO)**

1. Vorbemerkung

Die Verpflichtung zur Aufstellung eines Jahresabschlusses ergibt sich aus § 112 HGO.

Er ist für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage darzustellen.

Er besteht aus der Vermögensrechnung (Bilanz), der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung und ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Als Anlagen sind ein Anhang, in dem die wesentlichen Posten des Jahresabschlusses zu erläutern sind und Übersichten über das Anlagevermögen, die Forderungen, die Verbindlichkeiten sowie über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Gem. § 112 Abs. 9 HGO stellt der Magistrat den Jahresabschluss auf und unterrichtet die Stadtverordnetenversammlung unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse.

Daran schließt sich nach 113 HGO die Prüfung des Abschlusses durch die Revision an. Der Magistrat legt den Jahresabschluss mit dem Schlussbericht der Revision der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt gem. § 114 HGO über den von der Revision geprüften Jahresabschluss und entscheidet zugleich über die Entlastung des Magistrats.

Näheres regeln die §§ 44 – 52 GemHVO.

2. Grundsätzliche Feststellungen

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 sowie den zugehörigen Anhang wurden die Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 2. April 2006 (GVBl. I S. 235), zuletzt geändert durch Artikel 1 der Verordnung vom 7. Dezember 2016 (GVBl. S. 254) und ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) zugrunde gelegt.

Zudem wurden die Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 15. September 2016 (GVBl. S. 167) eingehalten.

Es folgen die:

3. Bilanz 2017

4. Ergebnisrechnung 2017

4.1 Teilergebnisrechnungen der Teilhaushalte in der Gliederung der Dezernate

5. Finanzrechnung 2017

5.1 Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte (Investitionstätigkeit) in der Gliederung der Dezernate

3. Bilanz 2017

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	36.388,24	38.369,84
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	<u>2.394.883,88</u>	<u>2.465.036,34</u>
	<u>2.431.272,12</u>	<u>2.503.406,18</u>
1.2 Sachanlagevermögen		
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	38.964.909,35	38.857.120,97
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	11.857.454,70	12.484.634,20
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	31.347.513,84	32.007.366,34
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	154.962,61	139.645,50
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.502.473,50	1.449.062,38
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>563.324,29</u>	<u>298.775,85</u>
	<u>84.390.638,29</u>	<u>85.236.605,24</u>
1.3 Finanzanlagevermögen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	21.471.792,32	21.471.792,32
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	12.250,00	12.250,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	242.566,01	217.136,64
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	<u>45.057,99</u>	<u>46.898,64</u>
	<u>21.771.666,32</u>	<u>21.748.077,60</u>
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	<u>8.978.664,21</u>	<u>8.978.664,21</u>
	<u>117.572.240,94</u>	<u>118.466.753,23</u>
2. Umlaufvermögen		
2.3 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände		
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen &	1.168.473,69	1.266.574,17
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	926.835,09	951.648,69
2.3.2.1 Steuerähnliche Forderungen - Gewerbesteuerumlage	53.429,97	
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	108.540,19	147.904,49
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	230.249,37	261.272,70
2.3.4.1 Forderungen gegen verb. Unternehmen - liquide Mittel		
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	61.019,97	52.934,62
2.3.5.1 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse gegen übrige Bereiche	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.548.548,28</u>	<u>2.680.334,67</u>
2.4 Flüssige Mittel	<u>5.668.835,73</u>	<u>2.083.748,78</u>
	<u>8.217.384,01</u>	<u>4.764.083,45</u>
3. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>63.859,13</u>	<u>42.338,99</u>
Bilanzsumme Aktiva	<u><u>125.853.484,08</u></u>	<u><u>123.273.175,67</u></u>

Passivseite	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
1. Eigenkapital		
1.1 Netto-Position	74.332.470,12	74.332.470,12
1.1.1 Berichtigung EB-Werte §108 HGO	<u>74.332.470,12</u>	<u>74.332.470,12</u>
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen d. ordentlichen Ergebnisses	6.494.063,06	
Rücklagen aus Überschüssen des O-Ergebnisses Vorjahr	<u>3.211.717,11</u>	9.705.780,17
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen d. außerordentlichen Ergebnisses	3.687.091,88	6.494.063,06
Rücklagen aus Überschüssen des AO-Ergebnisses Vorjahr	<u>638.132,89</u>	4.325.224,77
		<u>3.687.091,88</u>
1.3 Ergebnisverwendung		
1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.3.2 Jahresüberschuss / -fehlbetrag		
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag	3.211.717,11	
Zuführung Ordentlicher Jahresüberschuss z. d. Rücklagen	<u>-3.211.717,11</u>	0
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag	638.132,89	
Zuführung Außerordentl. Jahresüberschuss z. d. Rücklagen	<u>-638.132,89</u>	0
	<u>88.363.475,06</u>	<u>84.513.625,06</u>
2. Sonderposten		
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse u. -beiträge		
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.236.692,19	9.100.410,80
2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	1.376.474,47	1.362.513,82
2.1.3 Investitionsbeiträge	7.621.735,08	7.270.103,71
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Abfallbeseitigung	714.906,03	726.991,05
	<u>87.541,46</u>	<u>91.204,19</u>
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>19.037.349,23</u>	<u>18.551.223,57</u>
3. Rückstellungen		
3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	10.162.227,71	10.042.772,00
3.2 Rückstellungen f. Umlageverpflichtungen n.d. Finanzausgleichsgesetz	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen f. Rekultivierung v. Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen f. d. Sanierung von Altlasten	26.832,62	20.000,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	<u>766.067,20</u>	<u>1.578.789,98</u>
	<u>10.955.127,53</u>	<u>11.641.561,98</u>
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen		
4.2 Verb. aus Kreditaufnahmen	0	0
4.2.1 Verb. geg. Kreditinstituten		
(davon Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00)	3.543.196,22	3.933.985,21
4.2.2 Verb. geg. öffentl. Kreditgebern		
(davon Restlaufzeit bis zu 1 Jahr EUR 0,00)	0	0
4.3 Verb. aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung - Sparkasse	0,00	0,00
4.4 Verb. aus kreditähn. Rechtsgeschäften	5.104,57	5.429,66
4.5 Verb. Zuw., Zusch., Transfer, Inv.zuw. -beiträgen	231.532,04	216.997,76
4.6 Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	504.023,05	467.965,37
4.7 Verb. aus Steuern u. steuerähn. Abgaben	0,00	339.847,88
4.8 Verb. geg. verb. Unternehmen u. Beteiligungen	919.652,94	1.303.678,07
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>386.112,33</u>	<u>499.771,05</u>
	<u>5.589.621,15</u>	<u>6.767.675,00</u>
5. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>1.907.911,11</u>	<u>1.799.090,06</u>
Bilanzsumme Passiva	<u><u>125.853.484,08</u></u>	<u><u>123.273.175,67</u></u>

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Ergebnisrechnung

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz/Ergebnis des Haushalts- jahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	872.305,45	822.647,00	762.470,81	60.176,19
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.479.268,38	4.625.270,00	4.695.741,06	-70.471,06
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.119.275,19	2.117.250,00	1.423.676,15	693.573,85
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	24.075.969,99	24.961.500,00	27.147.830,09	-2.186.330,09
6	Erträge aus Transferleistungen	860.970,58	930.000,00	936.754,73	-6.754,73
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.836.548,63	7.421.990,00	7.431.716,47	-9.726,47
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.094.411,31	1.178.960,00	1.296.812,32	-117.852,32
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.231.826,49	995.422,00	1.767.642,05	-772.220,05
10	Summe der ordentlichen Erträge	40.570.576,02	43.053.039,00	45.462.643,68	-2.409.604,68
11	Personalaufwendungen	7.321.988,38	7.647.100,00	7.185.419,74	461.680,26
12	Versorgungsaufwendungen	938.006,96	648.825,00	1.137.576,04	-488.751,04
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.629.325,93	11.028.736,45	9.469.219,70	1.559.516,75
14	Abschreibungen	2.668.613,61	2.803.606,00	2.933.637,09	-130.031,09
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.793.578,51	4.304.375,00	4.461.462,48	-157.087,48
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.120.268,40	17.128.000,00	16.958.898,08	169.101,92
17	Transferaufwendungen	309.605,81	200.000,00	195.243,91	4.756,09
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.612,79	26.250,00	25.948,38	301,62
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	41.805.000,39	43.786.892,45	42.367.405,42	1.419.487,03
20	Verwaltungsergebnis	- 1.234.424,37	-733.853,45	3.095.238,26	-3.829.091,71
21	Finanzerträge	129.991,95	111.158,00	257.360,90	-146.202,90
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	171.710,31	165.000,00	140.882,05	24.117,95
23	Finanzergebnis	- 41.718,36	-53.842,00	116.478,85	-170.320,85
24	Ordentliches Ergebnis	- 1.276.142,73	-787.695,45	3.211.717,11	-3.999.412,56
25	Außerordentliche Erträge	757.270,84	0,00	651.988,56	-651.988,56
26	Außerordentliche Aufwendungen	5.646,91	0,00	13.855,67	-13.855,67
27	Außerordentliches Ergebnis	751.623,93	0,00	638.132,89	-638.132,89
28	Jahresergebnis	- 524.518,80	-787.695,45	3.849.850,00	-4.637.545,45

Dezernat 1

Teilhaushalte

Haupt- und Steueramt (100)

Rechts- und Personalamt (110)

Frauenbeauftragte (170)

Kämmerei und Stadtkasse (200)

Controlling (240)

Amt für Kinder, Senioren, Sport und Kultur (500)

Amt für Stadtentwicklung (610)

Wirtschaftsförderung (800)

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Haupt- und Steueramt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.697,45	17.647,00	18.808,50	-1.161,50
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112,50	20,00	30,00	-10,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	93.679,92	81.100,00	87.019,61	-5.919,61
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	24.075.969,99	24.961.500,00	27.147.830,09	-2.186.330,09
6	Erträge aus Transferleistungen	860.970,58	930.000,00	936.754,73	-6.754,73
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.346.458,00	6.918.000,00	6.913.678,04	4.321,96
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	93.344,09	79.430,00	79.776,07	-346,07
9	Sonstige ordentliche Erträge	24.251,81	0,00	88.536,57	-88.536,57
10	Summe der ordentlichen Erträge	31.513.484,34	32.987.697,00	35.272.433,61	-2.284.736,61
11	Personalaufwendungen	979.409,84	1.022.930,00	1.024.373,43	-1.443,43
12	Versorgungsaufwendungen	556.530,90	272.133,00	434.772,69	-162.639,69
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	545.358,03	636.765,00	508.648,81	128.116,19
14	Abschreibungen	104.769,88	144.710,00	310.787,07	-166.077,07
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	9.973,90	13.320,00	11.448,65	1.871,35
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.120.268,40	17.128.000,00	16.958.898,08	169.101,92
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	508,72	670,00	526,48	143,52
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	18.316.819,67	19.218.528,00	19.249.455,21	-30.927,21
20	Verwaltungsergebnis	13.196.664,67	13.769.169,00	16.022.978,40	-2.253.809,40
21	Finanzerträge	34.002,50	30.800,00	152.652,75	-121.852,75
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.398,50	25.000,00	7.372,75	17.627,25
23	Finanzergebnis	8.604,00	5.800,00	145.280,00	-139.480,00
24	Ordentliches Ergebnis	13.205.268,67	13.774.969,00	16.168.258,40	-2.393.289,40
25	Außerordentliche Erträge	67,24	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	2,00	-2,00
27	Außerordentliches Ergebnis	65,24	0,00	-2,00	2,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	13.205.333,91	13.774.969,00	16.168.256,40	-2.393.287,40
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	163.702,23	-163.702,23
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	163.702,23	-163.702,23
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.205.333,91	13.774.969,00	16.331.958,63	-2.556.989,63

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Rechts- und Personalamt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	133.748,03	76.100,00	83.859,66	-7.759,66
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	93,61	90,00	93,61	-3,61
9	Sonstige ordentliche Erträge	5.004,40	7.000,00	84.114,05	-77.114,05
10	Summe der ordentlichen Erträge	138.846,04	83.190,00	168.067,32	-84.877,32
11	Personalaufwendungen	596.410,80	519.560,00	396.786,03	122.773,97
12	Versorgungsaufwendungen	67.118,35	62.274,00	69.811,72	-7.537,72
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.867,96	128.350,00	94.511,85	33.838,15
14	Abschreibungen	1.365,18	1.900,00	1.398,13	501,87
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	6.845,66	7.550,00	6.615,66	934,34
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	761.607,95	719.634,00	569.123,39	150.510,61
20	Verwaltungsergebnis	- 622.761,91	-636.444,00	-401.056,07	-235.387,93
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 622.761,91	-636.444,00	-401.056,07	-235.387,93
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,00	-2,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-2,00	2,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 622.761,91	-636.444,00	-401.058,07	-235.385,93
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	11.477,04	-11.477,04
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	11.477,04	-11.477,04
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 622.761,91	-636.444,00	-389.581,03	-246.862,97

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Frauenbeauftragte

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
11	Personalaufwendungen	34.061,95	34.810,00	34.655,35	154,65
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.959,00	4.715,00	2.285,70	2.429,30
14	Abschreibungen	111,38	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	37.132,33	39.525,00	36.941,05	2.583,95
20	Verwaltungsergebnis	- 37.132,33	-38.025,00	-36.941,05	-1.083,95
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 37.132,33	-38.025,00	-36.941,05	-1.083,95
25	Außerordentliche Erträge	320,00	0,00	200,00	-200,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	320,00	0,00	200,00	-200,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 36.812,33	-38.025,00	-36.741,05	-1.283,95
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 36.812,33	-38.025,00	-36.741,05	-1.283,95

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Kämmerei und Stadtkasse

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	103.047,35	89.600,00	98.183,63	-8.583,63
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	43.245,26	10.500,00	54.823,97	-44.323,97
10	Summe der ordentlichen Erträge	146.292,61	100.100,00	153.007,60	-52.907,60
11	Personalaufwendungen	290.703,09	330.010,00	312.109,94	17.900,06
12	Versorgungsaufwendungen	30.500,13	32.014,00	34.307,13	-2.293,13
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.800,03	79.910,00	60.235,33	19.674,67
14	Abschreibungen	575,40	10.482,00	46.247,66	-35.765,66
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	476.674,87	235.290,00	235.288,02	1,98
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,18	0,00	4,18	-4,18
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.024.257,70	687.706,00	688.192,26	-486,26
20	Verwaltungsergebnis	- 877.965,09	-587.606,00	-535.184,66	-52.421,34
21	Finanzerträge	93.474,65	80.358,00	102.221,10	-21.863,10
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	146.311,81	140.000,00	133.509,30	6.490,70
23	Finanzergebnis	- 52.837,16	-59.642,00	-31.288,20	-28.353,80
24	Ordentliches Ergebnis	- 930.802,25	-647.248,00	-566.472,86	-80.775,14
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 930.802,25	-647.248,00	-566.472,86	-80.775,14
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	67.032,94	67.000,00	179.003,56	-112.003,56
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	67.032,94	67.000,00	179.003,56	-112.003,56
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 863.769,31	-580.248,00	-387.469,30	-192.778,70

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Controlling

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.600,47	25.650,00	25.600,47	49,53
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	25.600,47	25.650,00	25.600,47	49,53
20	Verwaltungsergebnis	- 25.600,47	-25.650,00	-25.600,47	-49,53
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 25.600,47	-25.650,00	-25.600,47	-49,53
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 25.600,47	-25.650,00	-25.600,47	-49,53
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.964,84	-1.964,84
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.964,84	-1.964,84
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 25.600,47	-25.650,00	-23.635,63	-2.014,37

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Amt für Kinder, Senioren, Sport und Kultur

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.675,73	39.600,00	52.107,89	-12.507,89
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	910.149,23	954.900,00	946.120,03	8.779,97
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	38.734,41	70.000,00	292.610,49	-222.610,49
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	467.553,83	496.390,00	487.084,01	9.305,99
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	99.238,76	99.210,00	96.573,29	2.636,71
9	Sonstige ordentliche Erträge	2.298,79	1.500,00	1.330,15	169,85
10	Summe der ordentlichen Erträge	1.563.650,75	1.661.600,00	1.875.825,86	-214.225,86
11	Personalaufwendungen	2.476.764,34	2.644.050,00	2.533.276,71	110.773,29
12	Versorgungsaufwendungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.187.295,71	1.025.113,00	1.038.372,29	-13.259,29
14	Abschreibungen	402.920,43	424.540,00	405.026,47	19.513,53
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.888.829,24	3.502.160,00	3.693.496,45	-191.336,45
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	309.605,81	200.000,00	195.243,91	4.756,09
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90,00	130,00	117,75	12,25
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.271.505,53	7.795.993,00	7.865.533,58	-69.540,58
20	Verwaltungsergebnis	- 5.707.854,78	-6.134.393,00	-5.989.707,72	-144.685,28
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 5.707.854,78	-6.134.393,00	-5.989.707,72	-144.685,28
25	Außerordentliche Erträge	2.344,00	0,00	2.875,58	-2.875,58
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,00	-2,00
27	Außerordentliches Ergebnis	2.344,00	0,00	2.873,58	-2.873,58
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 5.705.510,78	-6.134.393,00	-5.986.834,14	-147.558,86
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	42.587,96	45.000,00	39.703,68	5.296,32
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 42.587,96	-45.000,00	-39.703,68	-5.296,32
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 5.748.098,74	-6.179.393,00	-6.026.537,82	-152.855,18

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Amt für Stadtentwicklung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.929,07	242.600,00	196.436,24	46.163,76
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.964,10	15.900,00	10.258,63	5.641,37
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	3.400,00	3.000,00	3.750,00	-750,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	4.500,00	-4.500,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	96.169,12	96.200,00	96.169,12	30,88
9	Sonstige ordentliche Erträge	30.270,14	0,00	187,62	-187,62
10	Summe der ordentlichen Erträge	403.732,43	357.700,00	311.301,61	46.398,39
11	Personalaufwendungen	238.461,97	279.050,00	257.733,76	21.316,24
12	Versorgungsaufwendungen	10.562,90	10.955,00	13.525,15	-2.570,15
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.237,53	674.525,00	384.939,55	289.585,45
14	Abschreibungen	38.396,86	29.530,00	26.343,71	3.186,29
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	18.000,00	22.500,00	18.000,00	4.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.497,52	1.500,00	1.497,52	2,48
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	693.156,78	1.018.060,00	702.039,69	316.020,31
20	Verwaltungsergebnis	- 289.424,35	-660.360,00	-390.738,08	-269.621,92
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 289.424,35	-660.360,00	-390.738,08	-269.621,92
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	- 1,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 289.425,35	-660.360,00	-390.738,08	-269.621,92
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 289.425,35	-660.360,00	-390.738,08	-269.621,92

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.538,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge	8.538,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	42.853,72	73.150,00	73.719,81	-569,81
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.409,25	48.380,00	16.341,56	32.038,44
14	Abschreibungen	389,68	620,00	-259,48	879,48
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	25.278,00	31.500,00	26.822,54	4.677,46
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	100.930,65	153.650,00	116.624,43	37.025,57
20	Verwaltungsergebnis	- 92.392,65	-153.650,00	-116.624,43	-37.025,57
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 92.392,65	-153.650,00	-116.624,43	-37.025,57
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 92.392,65	-153.650,00	-116.624,43	-37.025,57
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 92.392,65	-153.650,00	-116.624,43	-37.025,57

Dezernat 2

Teilhaushalte

Ordnungs- und Umweltamt (320)

Standesamt, Bürgerbüro und Wahlen (340)

Amt für Soziale Infrastruktur (510)

Bauamt (650)

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Ordnungs und Umweltamt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.890,00	25.000,00	9.105,17	15.894,83
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.250.251,65	2.249.650,00	2.362.929,68	-113.279,68
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	729.800,57	1.757.350,00	846.530,85	910.819,15
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	7.500,00	-2.500,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	37.662,00	37.630,00	276.424,58	-238.794,58
9	Sonstige ordentliche Erträge	161.750,98	169.392,00	664.264,77	-494.872,77
10	Summe der ordentlichen Erträge	3.189.355,20	4.244.022,00	4.166.755,05	77.266,95
11	Personalaufwendungen	834.746,93	865.280,00	835.638,61	29.641,39
12	Versorgungsaufwendungen	119.166,03	100.141,00	400.715,14	-300.574,14
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.837.229,06	4.968.281,00	4.053.455,88	914.825,12
14	Abschreibungen	263.670,83	273.194,00	254.722,51	18.471,49
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	32.882,69	59.800,00	60.141,25	-341,25
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36,00	0,00	1.508,50	-1.508,50
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.087.731,54	6.266.696,00	5.606.181,89	660.514,11
20	Verwaltungsergebnis	- 1.898.376,34	-2.022.674,00	-1.439.426,84	-583.247,16
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 1.898.376,34	-2.022.674,00	-1.439.426,84	-583.247,16
25	Außerordentliche Erträge	380,00	0,00	886,62	-886,62
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00
27	Außerordentliches Ergebnis	380,00	0,00	885,62	-885,62
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 1.897.996,34	-2.022.674,00	-1.438.541,22	-584.132,78
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	292.046,28	-292.046,28
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-292.046,28	292.046,28
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 1.897.996,34	-2.022.674,00	-1.730.587,50	-292.086,50

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Standesamt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.269,19	16.000,00	16.222,36	-222,36
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.034.759,81	1.030.700,00	1.086.094,74	-55.394,74
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	570,39	8.100,00	0,00	8.100,00
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.490,30	2.600,00	2.606,40	-6,40
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.636,12	0,00	4.505,11	-4.505,11
10	Summe der ordentlichen Erträge	1.054.725,81	1.057.400,00	1.109.428,61	-52.028,61
11	Personalaufwendungen	784.113,82	805.960,00	804.093,24	1.866,76
12	Versorgungsaufwendungen	63.094,67	82.337,00	94.864,02	-12.527,02
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	689.175,63	745.198,37	701.863,55	43.334,82
14	Abschreibungen	34.775,98	60.200,00	59.075,31	1.124,69
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	38.550,00	40.000,00	37.650,00	2.350,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	315,63	650,00	376,31	273,69
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.610.025,73	1.734.345,37	1.697.922,43	36.422,94
20	Verwaltungsergebnis	- 555.299,92	-676.945,37	-588.493,82	-88.451,55
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 555.299,92	-676.945,37	-588.493,82	-88.451,55
25	Außerordentliche Erträge	3.078,60	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	811,72	-811,72
27	Außerordentliches Ergebnis	3.078,60	0,00	-811,72	811,72
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 552.221,32	-676.945,37	-589.305,54	-87.639,83
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.444,98	22.000,00	24.397,71	-2.397,71
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 24.444,98	-22.000,00	-24.397,71	2.397,71
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 576.666,30	-698.945,37	-613.703,25	-85.242,12

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Amt für Soziale Infrastruktur

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.356,06	14.800,00	13.013,36	1.786,64
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	11.701,35	28.000,00	7.191,75	20.808,25
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.016,00	0,00	2.016,00	-2.016,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	4.029,35	4.020,00	4.029,35	-9,35
9	Sonstige ordentliche Erträge	99,13	1.000,00	0,00	1.000,00
10	Summe der ordentlichen Erträge	31.201,89	47.820,00	26.250,46	21.569,54
11	Personalaufwendungen	268.020,95	280.090,00	252.481,10	27.608,90
12	Versorgungsaufwendungen	41.694,83	44.506,00	42.061,34	2.444,66
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.001,55	76.255,00	61.280,25	14.974,75
14	Abschreibungen	13.192,92	12.530,00	16.155,81	-3.625,81
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	223.780,64	329.250,00	307.851,14	21.398,86
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	293,00	300,00	293,00	7,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	603.983,89	742.931,00	680.122,64	62.808,36
20	Verwaltungsergebnis	- 572.782,00	-695.111,00	-653.872,18	-41.238,82
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 572.782,00	-695.111,00	-653.872,18	-41.238,82
25	Außerordentliche Erträge	195,08	0,00	792,30	-792,30
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	195,08	0,00	792,30	-792,30
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 572.586,92	-695.111,00	-653.079,88	-42.031,12
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 572.586,92	-695.111,00	-653.079,88	-42.031,12

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung

THH Bauamt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	503.949,95	465.500,00	456.777,29	8.722,71
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	272.031,09	374.100,00	290.307,98	83.792,02
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	4.593,17	4.000,00	4.530,16	-530,16
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.030,50	0,00	14.332,02	-14.332,02
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	763.874,38	862.380,00	743.746,30	118.633,70
9	Sonstige ordentliche Erträge	963.269,86	806.030,00	869.879,81	-63.849,81
10	Summe der ordentlichen Erträge	2.520.748,95	2.512.010,00	2.379.573,56	132.436,44
11	Personalaufwendungen	776.440,97	792.210,00	660.551,76	131.658,24
12	Versorgungsaufwendungen	43.339,15	44.465,00	47.518,85	-3.053,85
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.550.391,71	2.615.594,08	2.521.684,46	93.909,62
14	Abschreibungen	1.808.445,07	1.845.900,00	1.814.139,90	31.760,10
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	72.763,51	63.005,00	64.148,77	-1.143,77
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.867,74	23.000,00	21.624,64	1.375,36
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.272.248,15	5.384.174,08	5.129.668,38	254.505,70
20	Verwaltungsergebnis	- 3.751.499,20	-2.872.164,08	-2.750.094,82	-122.069,26
21	Finanzerträge	2.514,80	0,00	2.487,05	-2.487,05
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	2.514,80	0,00	2.487,05	-2.487,05
24	Ordentliches Ergebnis	- 3.748.984,40	-2.872.164,08	-2.747.607,77	-124.556,31
25	Außerordentliche Erträge	750.885,92	0,00	647.234,06	-647.234,06
26	Außerordentliche Aufwendungen	5.643,91	0,00	13.036,95	-13.036,95
27	Außerordentliches Ergebnis	745.242,01	0,00	634.197,11	-634.197,11
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 3.003.742,39	-2.872.164,08	-2.113.410,66	-758.753,42
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 3.003.742,39	-2.872.164,08	-2.113.410,66	-758.753,42

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	821.442,15	822.647,00	815.923,00	6.724,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.660.425,78	4.695.670,00	4.777.438,93	-81.768,93
3	Kostenersatzleistungen- und erstattungen	1.136.187,08	2.117.250,00	1.422.697,32	694.552,68
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	24.242.862,64	24.961.500,00	27.024.295,52	-2.062.795,52
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	860.970,58	930.000,00	936.754,73	-6.754,73
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.847.005,89	7.421.990,00	7.425.964,81	-3.974,81
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	139.642,65	111.158,00	202.100,48	-90.942,48
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.247.107,56	995.422,00	1.052.440,44	-57.018,44
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.955.644,33	42.055.637,00	43.657.615,23	-1.601.978,23
10	Personalauszahlungen	7.184.228,00	7.627.400,00	7.538.966,16	88.433,84
11	Versorgungsauszahlungen	527.205,58	540.000,00	542.179,92	-2.179,92
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.881.486,00	10.503.625,00	9.843.754,39	659.870,61
13	Auszahlungen für Transferleistungen	156.248,13	100.000,00	164.065,46	-64.065,46
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.593.378,19	4.107.305,00	4.063.264,70	44.040,30
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.819.342,88	17.140.000,00	17.351.319,43	-211.319,43
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	174.140,84	165.000,00	142.063,64	22.936,36
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	23.361,98	26.250,00	26.309,49	-59,49
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.359.391,60	40.209.580,00	39.671.923,19	537.656,81
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.596.252,73	1.846.057,00	3.985.692,04	-2.139.635,04
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	415.224,48	523.000,00	946.254,78	-423.254,78
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.337.164,66	1.715.000,00	1.944.055,46	-229.055,46
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	623.985,97	1.840,00	1.840,65	-0,65
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.376.375,11	2.239.840,00	2.892.150,89	-652.310,89
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	60.712,86	905.910,00	800.062,77	105.847,23

Finanzrechnung

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	212.651,06	2.928.885,07	893.428,70	2.035.456,37
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	583.308,49	1.129.873,45	608.857,02	521.016,43
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	25.058,65	26.000,00	25.429,06	570,94
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	881.731,06	4.990.668,52	2.327.777,55	2.662.890,97
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	1.494.644,05	-2.750.828,52	564.373,34	-3.315.201,86
30	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	4.090.896,78	-904.771,52	4.550.065,38	-5.454.836,90
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	375.816,43	393.000,00	390.555,47	2.444,53
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-375.816,43	-393.000,00	-390.555,47	-2.444,53
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	3.715.080,35	-1.297.771,52	4.159.509,91	-5.457.281,43
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln Aufnahme von Kassenkrediten)	301.472,59	0,00	118.219,00	-118.219,00
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-605.572,80	0,00	692.641,96	-692.641,96
37	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	907.045,39	0,00	-574.422,96	574.422,96
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	-2.538.376,96	-2.538.376,96	2.083.748,78	-4.622.125,74
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	4.622.125,74	-1.297.771,52	3.585.086,95	-4.882.858,47
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.083.748,78	-3.836.148,48	5.668.835,73	-9.504.984,21

Dezernat 1

Teilhaushalte

Haupt- und Steueramt (100)

Rechts- und Personalamt (110)

Frauenbeauftragte (170)

Kämmerei und Stadtkasse (200)

Controlling (240)

Amt für Kinder, Senioren, Sport und Kultur (500)

Amt für Stadtentwicklung (610)

Wirtschaftsförderung (800)

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung

THH Haupt- und Steueramt

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	10.583,56	0,00	8.110,42	-8.110,42
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	10.583,56	0,00	8.110,42	-8.110,42
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.946,50	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	76.082,67	135.718,90	67.828,29	67.890,61
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	81.029,17	135.718,90	67.828,29	67.890,61
7.	Saldo	- 70.445,61	-135.718,90	-59.717,87	-76.001,03
---	= Einzahlungen gesamt	10.583,56	0,00	8.110,42	-8.110,42
---	= Auszahlungen gesamt	81.029,17	135.718,90	67.828,29	67.890,61

Teilfinanzrechnung

THH Rechts- und Personalamt

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	20.000,00	6.380,76	13.619,24
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	25.058,65	26.000,00	25.429,06	570,94
6.	Summe der Auszahlungen	25.058,65	46.000,00	31.809,82	14.190,18
7.	Saldo	- 25.058,65	-46.000,00	-31.809,82	-14.190,18
---	= Einzahlungen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00
---	= Auszahlungen gesamt	25.058,65	46.000,00	31.809,82	14.190,18

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung

THH Frauenbeauftragte

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00
---	= Einzahlungen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00
---	= Auszahlungen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

THH Kämmerei und Stadtkasse

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	623.985,97	1.840,00	1.840,65	-0,65
3.	Summe der Einzahlungen	623.985,97	1.840,00	1.840,65	-0,65
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
7.	Saldo	623.985,97	-2.160,00	1.840,65	-4.000,65
---	= Einzahlungen gesamt	623.985,97	1.840,00	1.840,65	-0,65
---	= Auszahlungen gesamt	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung

THH Controlling

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00
---	= Einzahlungen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00
---	= Auszahlungen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

THH Amt für Kinder, Senioren, Sport und Kultur

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	126.863,65	35.000,00	40.722,65	-5.722,65
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	126.863,65	35.000,00	40.722,65	-5.722,65
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.737,56	484.105,50	103.120,01	380.985,49
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	161.132,32	133.163,00	88.921,26	44.241,74
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	163.869,88	617.268,50	192.041,27	425.227,23
7.	Saldo	- 37.006,23	-582.268,50	-151.318,62	-430.949,88
---	= Einzahlungen gesamt	126.863,65	35.000,00	40.722,65	-5.722,65
---	= Auszahlungen gesamt	163.869,88	617.268,50	192.041,27	425.227,23

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung

THH Amt für Stadtentwicklung

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	351,00	0,00	495,45	-495,45
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	351,00	15.000,00	495,45	14.504,55
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.417,55	497.560,00	4.742,07	492.817,93
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	1.675,52	2.900,00	0,00	2.900,00
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	24.093,07	500.460,00	4.742,07	495.717,93
7.	Saldo	- 23.742,07	-485.460,00	-4.246,62	-481.213,38
---	= Einzahlungen gesamt	351,00	15.000,00	495,45	14.504,55
---	= Auszahlungen gesamt	24.093,07	500.460,00	4.742,07	495.717,93

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung

THH Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	267,69	1.000,00	862,75	137,25
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	267,69	1.000,00	862,75	137,25
7.	Saldo	- 267,69	-1.000,00	-862,75	-137,25
---	= Einzahlungen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00
---	= Auszahlungen gesamt	267,69	1.000,00	862,75	137,25

Dezernat 2

Teilhaushalte

Ordnungs- und Umweltamt (320)

Standesamt, Bürgerbüro und Wahlen (340)

Amt für Soziale Infrastruktur (510)

Bauamt (650)

Teilfinanzrechnung

THH Ordnungs und Umweltamt

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.916,32	0,00	2.916,31	-2.916,31
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	2.916,32	0,00	2.916,31	-2.916,31
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.139,64	231.267,00	-613,36	231.880,36
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	105.874,19	622.493,00	306.327,31	316.165,69
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	116.013,83	853.760,00	305.713,95	548.046,05
7.	Saldo	- 113.097,51	-853.760,00	-302.797,64	-550.962,36
---	= Einzahlungen gesamt	2.916,32	0,00	2.916,31	-2.916,31
---	= Auszahlungen gesamt	116.013,83	853.760,00	305.713,95	548.046,05

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung

THH Standesamt

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	2.023,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	2.023,00	0,00	0,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.974,88	0,00	0,00	0,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	160.372,70	71.923,45	65.275,91	6.647,54
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	175.347,58	71.923,45	65.275,91	6.647,54
7.	Saldo	- 173.324,58	-71.923,45	-65.275,91	-6.647,54
---	= Einzahlungen gesamt	2.023,00	0,00	0,00	0,00
---	= Auszahlungen gesamt	175.347,58	71.923,45	65.275,91	6.647,54

Teilfinanzrechnung

THH Amt für Soziale Infrastruktur

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.919,27	78.958,74	10.491,99	68.466,75
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	1.766,79	20.700,00	3.212,64	17.487,36
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	5.686,06	99.658,74	13.704,63	85.954,11
7.	Saldo	- 5.686,06	-99.658,74	-13.704,63	-85.954,11
---	= Einzahlungen gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00
---	= Auszahlungen gesamt	5.686,06	99.658,74	13.704,63	85.954,11

Teilfinanzrechnung

THH Bauamt

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	274.509,95	488.000,00	894.009,95	-406.009,95
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	1.335.141,66	1.700.000,00	1.944.055,46	-244.055,46
2.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
2.1	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe der Einzahlungen	1.609.651,61	2.188.000,00	2.838.065,41	-650.065,41
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	38.295,31	408.350,00	795.320,70	-386.970,70
4.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	175.933,21	2.134.553,83	780.430,06	1.354.123,77
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	76.136,61	117.975,10	70.048,10	47.927,00
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	290.365,13	2.660.878,93	1.645.798,86	1.015.080,07
7.	Saldo	1.319.286,48	-472.878,93	1.192.266,55	-1.665.145,48
---	= Einzahlungen gesamt	1.609.651,61	2.188.000,00	2.838.065,41	-650.065,41
---	= Auszahlungen gesamt	290.365,13	2.660.878,93	1.645.798,86	1.015.080,07

6. Anhang zum Jahresabschluss 2017

Nach den Bestimmungen des § 50 GemHVO sind im Anhang die wesentlichen Posten der Vermögensrechnung, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern.

Ferner sind im Anhang weitere Angaben zur Bilanzierung, zu Haftungsverhältnissen, finanziellen Verpflichtungen, kreditähnlichen Rechtsgeschäften sowie die Zahl der Beamten und Arbeitnehmer und die Mitglieder der Gemeindeorgane anzugeben.

Eine Übersicht über die fremden Zahlungsmittel ist beizufügen.

Basierend auf § 44 Abs. 1 GemHVO ist die Form der Darstellung des Jahresabschlusses beizubehalten. Abweichungen sind nur in Ausnahmefällen mit entsprechender Begründung im Anhang zulässig. Die Form des Jahresabschlusses wurde vom Vorjahr übernommen und somit beibehalten.

6.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Ergebnisverwendung wurde gemäß § 24 GemHVO i. V. m. § 112 HGO im Berichtsjahr dargestellt.

Der Jahresabschluss der Stadt Seligenstadt beinhaltet die Rechnungslegungskomponenten, die die GemHVO vorsieht:

Auf der Ebene der Gesamtergebnisrechnung (so genannte Dreikomponenten-Rechnung)

1. Vermögensrechnung (entspricht einer Bilanz, siehe unter 3.)
2. Ergebnisrechnung (entspricht einer Gewinn- und Verlustrechnung, siehe unter 4.)
3. Finanzrechnung (entspricht einer Kapitalflussrechnung, siehe unter 5.)

Auf der Ebene der Teilhaushalte

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Organisationsstruktur der Stadt Seligenstadt produktorientiert aufgestellt. Die Teilhaushalte entsprechen damit den organisatorischen Verantwortungsbereichen (Ämter) der Stadt Seligenstadt und haben die Funktion von Budgets.

1. Teilergebnisrechnungen (siehe unter 4.1)
2. Teilfinanzrechnungen (Investitionsrechnungen, siehe unter 5.1)

6.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

In der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2009 wurde das Anlagevermögen, soweit möglich, zu tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, sofern dies nicht möglich war, mit geschätzten Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK), vermindert um Abschreibungen nach § 43 GemHVO, bewertet.

Die Erfassung der Zugänge erfolgte mit den tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt.

Die lineare Abschreibungsmethode wurde weiterhin beibehalten. Dies gilt auch für die bereits im Rahmen der Eröffnungsbilanz unterstellten Nutzungsdauern.

Für die Festlegung der Abschreibungsdauer wurde gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer in Orientierung an der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer bzw. an der steuerlichen Abschreibungstabelle festgelegt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Auf Forderungen wurden zur Berücksichtigung des allgemeinen Kreditrisikos Pauschal- und/oder Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO ist für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren bei Umlagen nach dem FAG aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinnahmen des Haushaltsjahres eine Rückstellung zu bilden. Ungewöhnlich hohe Steuereinnahmen werden regelmäßig dann angenommen, wenn im Vergleich zum Durchschnitt der letzten fünf Jahre eine prozentuale Abweichungsschwelle überschritten wird. Dieser Schwellenwert ist in Ausübung des Ermessens aufgrund der örtlichen Verhältnisse festzusetzen. In Absprache mit Bürgermeister Dr. Daniell Bastian wurde in Ausübung des Ermessens aufgrund der örtlichen Verhältnisse der Schwellenwert für ungewöhnlich hohe Steuereinnahmen nach § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO ab dem Haushaltsjahr 2016 auf 25 % festgesetzt.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

Von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

Gemäß der §§ 35 und 36 GemHVO sowie insbesondere durch Hinweis Nr. 2 und 3 zu § 36 GemHVO wurden die Buchbestände der Anlagenbuchhaltung im Jahr 2015 durch die Durchführung einer Inventur mit den tatsächlich vorhandenen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens abgestimmt.

6.3 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Vermögensrechnung

Aktivseite

1. Anlagevermögen	31.12.2017	EUR 117.572.240,94
	31.12.2016	EUR 118.466.753,23
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.431.272,12	2.503.406,18
1.2 Sachanlagevermögen	84.390.638,29	85.236.605,25
1.3 Finanzanlagevermögen	30.750.330,53	30.726.741,81
	<u>117.572.240,94</u>	<u>118.466.753,24</u>

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2017	EUR 2.431.272,12
	31.12.2016	EUR 2.503.406,18
Entwicklung:		
	EUR	EUR
Stand 31.12.2016		2.503.406,18
Zugänge 2017	50.849,66	
abzüglich:		
Abschreibungen 2017	107.584,31	
Abgänge 2017	15.399,41	- 72.134,06
Stand 31.12.2017		<u>2.431.272,12</u>

Die Zugänge im Wirtschaftsjahr 2017 betreffen Softwarelizenzen (TEUR 23,3) und geleistete Investitionszuschüsse (TEUR 27,6). Der Werteverzehr ergibt sich aus der lfd. Abschreibung 2017 (107.584,31 €) und Abgängen (15.399,41 €).

1.2 Sachanlagevermögen	31.12.2017	EUR 84.390.638,29
	31.12.2016	EUR 85.236.605,24
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.964.909,35	38.857.120,97
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.857.454,70	12.484.634,20
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	31.347.513,84	32.007.366,34
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	154.962,61	139.645,50
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.502.473,50	1.449.062,38
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	563.324,29	298.775,85
	<u>84.390.638,29</u>	<u>85.236.605,24</u>

Entwicklung:

	EUR	EUR
Stand 31.12.2016		85.236.605,25
Zugänge 2017	2.356.838,50	
abzüglich:		
Abschreibungen 2017	2.498.535,74	
Abgänge 2017	704.269,72	- 845.966,96
Stand 31.12.2017		<u>84.390.638,29</u>

Die **Zugänge** des Berichtsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	EUR	EUR
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte		
Unbebaute Grundstücke	112.836,09	
Bebaute Grundstücke	<u>660.557,36</u>	773.393,45
Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken		
Kindergärten		
Andere Bauten	7.524,42	
Andere Anlagen, Grundstückeinrichtungen	<u>4.137,63</u>	11.662,05
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen		
Straßenbau	680.067,38	
Fusswege	22.113,56	
Parkplätze	49.792,20	
Spielplätze	104.648,94	
öffentliche Grünflächen	2.563,63	
Friedhofsanlagen	<u>49.031,00</u>	908.216,71
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung		
Sonstige Anlagen	35.520,95	35.520,95
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaustattung		
Werkzeuge, Modelle, Prüf- und Messmittel	8.560,83	
Sonstige Anlagen		
Fuhrpark	133.386,60	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsaustattung	59.559,71	
Büromaschinen, Organisationsmittel	76.593,74	
Büromöbel, sonst. Ausstattungsgegenstände	8.945,83	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>65.567,37</u>	352.614,08
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
Anlagen im Bau Hochbau	177.386,22	
Anlagen im Bau Tiefbau	- 9.198,26	
Sonstige Baumaßnahmen	<u>107.243,30</u>	<u>275.431,26</u>
		<u>2.356.838,50</u>

Die **Abgänge** des Berichtsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	Summe Abgänge AHK	Abgang anges. Abschreibungen	Abgang Buchwert	Verkaufspreis	Gewinn	Verlust
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte						
Lizenzen	15.399,41 €	15.397,41 €	2,00 €	0,00 €	0,00 €	2,00 €
		15.397,41 €	2,00 €			
Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte						
Unbebaute						
Grundstücke *	663.673,82 €	0,00 €	663.673,82 €	1.270.031,04 €	606.357,22 €	0,00 €
Bebaute Grundstücke	1.931,25 €	0,00 €	1.931,25 €	27.540,00 €	25.608,75 €	0,00 €
Summe Abgang		0,00 €	665.605,07 €			
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen						
Kinderspielplätze	16.778,61 €	15.757,73 €	1.020,88 €	0,00 €	0,00 €	1.020,88 €
		15.757,73 €	1.020,88 €			
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
Betriebsausstattung	1,00 €	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Büromaschinen	11.002,22 €	10.185,50 €	816,72 €	0,00 €	0,00 €	816,72 €
Summe Abgang		10.186,50 €	816,72 €			
Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau						
Anlagen im Bau	10.882,82 €	0,00 €	10.882,82 €	0,00 €	0,00 €	10.882,82 €
		0,00 €	10.882,82 €			
Gesamtsummen	719.669,13 €	41.341,64 €	678.327,49 €	1.297.571,04 €	631.965,97 €	12.722,42 €

*In den Verkaufspreisen sind in Einzelfällen (Wertumlegungen) zahlungsneutrale Umgliederungen enthalten, die systemtechnisch erzeugt wurden.

Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau gliedern sich wie folgt:

Maßnahme	Baubeginn	Stand	Zu- und Abgänge	Umbuchungen	Stand
		31.12.2016			31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Hochbau					
Neubau Kita Froschhausen	Feb 17	0,00 €	177.386,22 €	0,00 €	177.386,22 €
Gesamt Hochbau		0,00 €	177.386,22 €	0,00 €	177.386,22 €
Tiefbau					
Südlich Dudenhöfer Straße	Dez 15	33.244,49 €	0,00 €	-33.244,49 €	0,00 €
Breitbandausbau	Aug 15	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
Schildhecke II	Okt 15	32.118,48 €	0,00 €	-32.118,48 €	0,00 €
Kreisel Kapellenplatz	Okt 13	35.252,57 €	0,00 €	0,00 €	35.252,57 €
Kreisel Frankfurter Str. / Einhardstr.	Okt 13	61.914,41 €	9.000,00 €	0,00 €	70.914,41 €
Aschaffener Straße	Apr 15	10.882,82 €	-10.882,82 €	0,00 €	0,00 €
Goethestraße / Kirchstraße	Jul 16	29.670,69 €	17.079,46 €	0,00 €	46.750,15 €
Jahnstr. / Kapellenstr. / Ellenseestr.	Aug 16	20.814,17 €	12.901,18 €	0,00 €	33.715,35 €
Im kleinen Feld	Sep 16	13.952,55 €	577.668,69 €	-591.621,24 €	0,00 €
Straßenbegleitgrün Im kleinen Feld	Jul 17	0,00 €	31.136,62 €	0,00 €	31.136,62 €
Gesamt Tiefbau		252.850,18 €	636.903,13 €	-656.984,21 €	232.769,10 €
Sonstige Baumaßnahmen, Anlagen im Bau					
Ausgleichsfläche Schildhecke II	Dez 14	4.497,74 €	6.503,47 €	0,00 €	11.001,21 €
Renat. Bleiche/Jahnsportpl./Stw.gelände	Jun 12	18.731,83 €	0,00 €	0,00 €	18.731,83 €
Spielgeräte Spielplätze	Feb 15	8.435,83 €	222,53 €	0,00 €	8.658,36 €
Buswartehallen	Jul 16	3.919,27 €	13.080,49 €	0,00 €	16.999,76 €
LWL-Anbindung	Dez 16	4.946,50 €	0,00 €	-4.946,50 €	0,00 €
Beregnungsanlage	Nov 16	5.394,50 €	30.126,45 €	-35.520,95 €	0,00 €
Gerätewagen FFW Klein-Welzheim	Aug 17	0,00 €	77.231,00 €	0,00 €	77.231,00 €
Erweiterung Kita St. Josefshaus	Aug 17	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Personenaufrufsystem Bürgeramt	Nov 17	0,00 €	546,81 €	0,00 €	546,81 €
Gesamt Sonstige Baumaßnahmen		45.925,67 €	147.710,75 €	-40.467,45 €	153.168,97 €
Gesamt Anlagen im Bau		298.775,85 €	962.000,10 €	-697.451,66 €	563.324,29 €

1.3 Finanzanlagevermögen	31.12.2017	EUR 21.771.666,32
	31.12.2016	EUR 21.748.077,60
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	21.471.792,32	21.471.792,32
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	-	-
Beteiligungen	12.250,00	12.250,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	242.566,01	217.136,64
Sonstige Ausleihungen	45.057,99	46.898,64
	<u>21.771.666,32</u>	<u>21.748.077,60</u>
	<u><u>21.771.666,32</u></u>	<u><u>21.748.077,60</u></u>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	31.12.2017	EUR 21.471.792,32
	31.12.2016	EUR 21.471.792,32
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH	772.394,52	772.394,52
Eigenbetrieb Stadtwerke Seligenstadt	20.699.397,80	20.699.397,80
	<u>21.471.792,32</u>	<u>21.471.792,32</u>
	<u><u>21.471.792,32</u></u>	<u><u>21.471.792,32</u></u>
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	31.12.2017	EUR 0,00
	31.12.2016	EUR 0,00
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Eigenbetrieb Stadtwerke Sel. (Bauhofdarlehen)	-	-
wurde in 2016 in voller Höhe getilgt	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
1.3.3 Beteiligungen	31.12.2017	EUR 12.250,00
	31.12.2016	EUR 12.250,00
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Seligenstadt Marketing	12.250,00	12.250,00
Zweckverband Spk. Langen-Seligenstadt	-	-
(infolge gesetzl. Änderung umgliedert nach 1.4)	12.250,00	12.250,00
	<u>12.250,00</u>	<u>12.250,00</u>
	<u><u>12.250,00</u></u>	<u><u>12.250,00</u></u>

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

	31.12.2017	EUR 242.566,01
	31.12.2016	EUR 217.136,64
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Versorgungsrücklage Beamte	242.566,01	217.136,64
	<u>242.566,01</u>	<u>217.136,64</u>

1.3.6 Sonstige Ausleihungen

	31.12.2017	EUR 45.057,99
	31.12.2016	EUR 46.898,64
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Genossenschaftsanteile Ver. Volksbank Maingau	100,00	100,00
Genossenschaftsanteile Voba Seligenstadt	315,00	315,00
Genossenschaftsant. Baugenossenschaft Steinheim	1.135,07	1.135,07
Nassauische Heimstätte Frankfurt (Baudarlehen)	31.291,08	33.131,73
ekom21 (KIV) in Hessen	1,00	1,00
KulturRegion Frankfurt Rhein-Main GmbH	200,00	200,00
Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach	1.790,00	1.790,00
HEAG Media Net GmbH	10.225,84	10.225,84
	<u>45.057,99</u>	<u>46.898,64</u>

1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

	31.12.2017	EUR 8.978.664,21
	31.12.2016	EUR 8.978.664,21
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	8.978.664,21	8.978.664,21
	<u>8.978.664,21</u>	<u>8.978.664,21</u>

2. Umlaufvermögen	31.12.2017	EUR 8.217.384,01
	31.12.2016	EUR 4.764.083,45

2.3 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände

2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

	31.12.2017	EUR 1.168.473,69
	31.12.2016	EUR 1.266.574,17

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Forderungen aus laufenden Zuweisungen und Zuschüssen	210.244,80	213.639,13
Forderungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen	972.597,72	1.062.469,21
abz. Einzelwertberichtigung (EWB)	- 14.368,83	- 9.534,17
	<u>1.168.473,69</u>	<u>1.266.574,17</u>

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

	31.12.2017	EUR 980.265,06
	31.12.2016	EUR 951.648,69

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Forderungen aus Steuern *	1.590.402,80	1.689.528,95
Forderungen aus Gebühren	118.711,21	110.382,16
Forderungen aus Beiträgen und Abgaben	61.162,35	13.242,03
	<u>1.770.276,36</u>	<u>1.813.153,14</u>
abz. Einzelwertberichtigung	- 779.628,10	- 850.859,99
abz. Pauschalwertberichtigung	- 10.383,20	- 10.644,46
	<u>980.265,06</u>	<u>951.648,69</u>

* davon 53.567,97 EUR aus der Spitzabrechnung der Gemeinschaftssteuern;

Guthaben aus GewSt-Umlage per 31.01.2018 für 4. Quartal 2017 (Minusverbindlichkeit wechselt auf Forderungsseite)

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember 2017 nachgewiesen. Für das Ausfallrisiko wurden Einzel- sowie Pauschalwertberichtigungen vorgenommen.

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2017	EUR 108.540,19
	31.12.2016	EUR 147.904,49
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Forderungsbestand aus LuL	134.953,22	180.020,93
abzüglich Einzelwertberichtigung	- 25.236,69	- 30.545,11
abzüglich Pauschalwertberichtigung	- 1.176,34	- 1.571,33
	<u>108.540,19</u>	<u>147.904,49</u>

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

	31.12.2017	EUR 230.249,37
	31.12.2016	EUR 261.272,70
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen gegen verb. Unternehmen und Sondervermögen - Stadtwerke	26.659,57	32.780,00
Umbuchung von Passivseite - Forderung liquide Mittel aus Einheitskasse - Stadtwerke		
Sonstige Forderungen verb. Unternehmen - Stw. - Vorauszahlung Verlustausgleich Fähre	203.410,51	222.135,18
Sonstige Forderungen verb. Unternehmen - andere - Sonstige Forderungen Konzessionsabgabe	179,29	6.357,44
	<u>230.249,37</u>	<u>261.272,62</u>

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2017	EUR 61.019,97
	31.12.2016	EUR 52.934,62
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Sonstige Umsatzsteuerforderungen	43.709,04	41.126,09
Forderungen aus Versicherungsschäden	2.716,82	287,69
Andere sonstige Forderungen	76.341,41	80.352,46
Forderungen an Mitarbeiter und Gesellschafter	680,40	-
Summe	<u>123.447,67</u>	<u>121.766,24</u>
abz. Einzelwertberichtigung	- 62.427,70	- 68.831,62
	<u>61.019,97</u>	<u>52.934,62</u>

2.4 Flüssige Mittel

	31.12.2017	EUR 5.668.835,73
	31.12.2016	EUR 2.083.748,78
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Sparkasse Langen-Seligenstadt	5.176.387,12	2.058.694,50
Volksbank Seligenstadt	8.604,92	2.115,60
Commerzbank	236.107,99	3.629,21
Volksbank Maingau	6.441,87	6.219,65
Postbank Maingau	236.708,77	7.391,39
Fest- und Tagesgelder Spk. Langen-Sel.	-	-
Barkasse	4.585,06	5.698,43
	<u>5.668.835,73</u>	<u>2.083.748,78</u>

Die Salden sind durch Saldenbestätigung und Tagesabschluss zum 31. Dezember 2017 nachgewiesen. Sie stimmen mit der Finanzrechnung überein.

	31.12.2017	EUR 63.859,13
	31.12.2016	EUR 42.338,99
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Beamtenbezüge Januar Folgejahr	39.466,50	40.158,23
Rechnungsabgrenzung aus LuL	24.392,63	2.180,76
	<u>63.859,13</u>	<u>42.338,99</u>

Passivseite

	31.12.2017	EUR 88.363,475,06
1. Eigenkapital	31.12.2016	EUR 84.513.625,06
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
1.1 Netto-Position	74.332.470,12	74.332.470,12
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen	14.031.004,94	10.181.154,94
1.3 Ergebnisverwendung	-	-
	<u>88.363.475,06</u>	<u>84.513.625,06</u>

	31.12.2017	EUR 14.031.004,94
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen	31.12.2016	EUR 10.181.154,94
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses Vorjahr	6.494.063,06	7.770.205,79
Entnahme zur Abdeckung (in 2016) bzw. Zuführung (in 2017) ordentlicher Jahresüberschuss lfd. Jahr	<u>3.211.717,11</u>	- 1.276.142,73
Rücklagen aus Überschüssen ord. Ergebnis	<u>9.705.780,17</u>	<u>6.494.063,06</u>

Zu den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wurden EUR 3.211.717,11 zugeführt.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses Vorjahr	3.687.091,88	2.935.467,95
Zuführung Überschuss a.o. Ergebnis lfd. Jahr	<u>638.132,89</u>	<u>751.623,93</u>
Rücklagen aus Überschüssen a.o. Ergebnis	<u>4.325.224,77</u>	<u>3.687.091,88</u>

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses wurde den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

	<u>14.031.004,94</u>	<u>10.181.154,94</u>
--	----------------------	----------------------

1.3 Ergebnisverwendung

31.12.2017	EUR	0,00
31.12.2016	EUR	0,00

	31.12.2017		31.12.2016	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1.3.2 Jahresüberschuss /-fehlbetrag				
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag vor Ergebnisverwendung		3.211.717,11 €		-1.276.142,73 €
- Jahresfehlbetrag aus Vorjahr		0,00 €		0,00 €
- Entnahme aus / Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.211.717,11 €		-1.276.142,73 €	
- Ausgleich durch außerordentlichen Jahresüberschuss	0,00 €		0,00 €	
- Abdeckung durch Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 €	-3.211.717,11 €	0,00 €	1.276.142,73 €
Ordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag		0,00 €		0,00 €
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/ - fehlbetrag vor Ergebnisverwendung		638.132,89 €		751.623,93 €
-Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	638.132,89 €		751.623,93 €	
-Ausgleich ordentlicher Jahresfehlbetrag	0,00 €	-638.132,89 €	0,00 €	-751.623,93 €
Außerordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag		0,00 €		0,00 €

Der ordentliche Jahresüberschuss des Jahres 2017 wurde den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 3.211.717,11 EUR zugeführt.

Der außerordentliche Jahresüberschuss von 638.132,89 EUR wurde den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

2. Sonderposten

	31.12.2017	EUR 19.037.349,23
	31.12.2016	EUR 18.551.223,57
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitions- zuw., -zuschüsse und Investitionsbeiträge		
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.236.692,19	9.100.410,80
2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	1.376.474,47	1.362.513,82
2.1.3 Investitionsbeiträge	7.621.735,08	7.270.103,71
	<u>18.234.901,74</u>	<u>17.733.028,33</u>
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	714.906,03	726.991,05
2.4 Sonstige Sonderposten	87.541,46	91.204,19
	<u>19.037.349,23</u>	<u>18.551.223,57</u>

Entwicklung des Sonderpostens:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2016		18.551.223,57
Zugänge 2017	1.782.968,64	
abzüglich:		
Auflösung 2017	1.296.842,98	
Abgänge 2017		486.125,66
Stand 31. Dezember 2017		<u>19.037.349,23</u>

Die **Zugänge** des Berichtsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	EUR	EUR
<u>Zuweisungen vom öffentlichen Bereich</u>		
- Zuweisungen von Bund und Land		
- Zuweisungen von Gemeinden		646.484,42 €
<u>Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich</u>		
- Zuschüsse von privaten Unternehmen		50.500,00
- Zuschüsse vom übrigen Bereich		31.584,25
<u>Investitionsbeiträge</u>		-
<u>SoPo Gebührenaussgleich - Abfallbeseitigung</u>		226.677,56
<u>Beiträge von übrigen Bereichen</u>		827.722,41
		<u>1.782.968,64</u>

Zur Verteilung der **Auflösung** 2017 auf die einzelnen Gruppen von Zuweisungen und Beiträgen verweisen wir auf die Darstellung unter Position 8 der Ergebnisrechnung.

3. Rückstellungen	31.12.2017	EUR 10.955.127,53
	31.12.2016	EUR 11.641.561,98
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	10.162.227,71	10.042.772,00
3.2 Rückstellungen nach Finanzausgleichsgesetz	-	-
3.3 Rückstellungen Rekultivierung Abfalldeponien	-	-
3.4 Rückstellungen für die Sanierung Altlasten	26.832,62	20.000,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	766.067,20	1.578.789,98
	<u>10.955.127,53</u>	<u>11.641.561,98</u>

Zur Entwicklung und Zusammensetzung der Rückstellungen verweisen wir neben den nachstehenden Erläuterungen auf den Rückstellungsspiegel im Anhang (siehe 7.3 Übersicht Rückstellungen).

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

	31.12.2017	EUR 10.162.227,71
	31.12.2016	EUR 10.042.772,00
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Pensionsrückstellung	8.248.060,00	8.122.543,00
Beihilferückstellung	1.771.375,00	1.817.529,00
Altersteilzeitrückstellung	142.792,71	102.700,00
	<u>10.162.227,71</u>	<u>10.042.772,00</u>

Die Ermittlung der Pensionsrückstellungen für die Stadt Seligenstadt wird durch die Versorgungskasse Darmstadt durchgeführt. Die Berechnung erfolgt gem. § 41 Abs. 6 GemHVO mittels des steuerlichen Teilwertverfahrens unter der Verwendung eines Zinssatzes von 6% (Richttafeln 2005 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck).

Der von der dt. Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB beträgt 3,68 %. Die sich daraus ergebenden höheren Rückstellungswerte sind daher im Anhang anzugeben. Für 2017 ergibt sich eine rechnerische Abweichung von 1.060.783 Euro für aktive Beamte und 1.287.693 Euro für sonstige Beamte. Wir verweisen auf die Berechnungstabelle in der Jahresdokumentation, Register 23.

3.2 Rückstellungen nach dem Finanzausgleichsgesetz

	31.12.2017	EUR	0,00
	31.12.2016	EUR	0,00
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Rückstellungen für Kreisumlage	-		-
Rückstellungen für Schulumlage	-		-
	-		-
	<u> </u>		<u> </u>
	<u> </u>		<u> </u>

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO ist für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren bei Umlagen nach dem FAG aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinnahmen des Haushaltsjahres eine Rückstellung zu bilden. Ungewöhnlich hohe Steuereinnahmen werden regelmäßig dann angenommen, wenn im Vergleich zum Durchschnitt der letzten fünf Jahre eine prozentuale Abweichungsschwelle überschritten wird. Dieser Schwellenwert ist in Ausübung des Ermessens aufgrund der örtlichen Verhältnisse festzusetzen. In Absprache mit Bürgermeister Dr. Daniell Bastian wurde in Ausübung des Ermessens aufgrund der örtlichen Verhältnisse der Schwellenwert für ungewöhnlich hohe Steuereinnahmen nach § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO ab dem Haushaltsjahr 2016 auf 25 % festgesetzt. Somit war keine Rückstellung zu bilden.

3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

	31.12.2017	EUR	26.832,62
	31.12.2016	EUR	20.000,00
	31.12.2017		31.12.2016
	EUR		EUR
Sanierung Altlasten Bleiche / Schwarzbruch	26.832,62		20.000,00
	<u>26.832,62</u>		<u>20.000,00</u>
	<u> </u>		<u> </u>

3.5 Sonstige Rückstellungen

	31.12.2017	EUR 766.067,20
	31.12.2016	EUR 1.578.789,98
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Leistungsentgelt		670.241,98
Aufstellung und Unterstützung GA 2015	15.860,00	-
Prüfung Jahresabschluss 2015	-	20.000,00
Unterstützung und Erstellung JAB 2015	-	30.000,00
Prüfung JAB und GA 2016	17.000,00	17.000,00
Aufstellung JAB und GA 2016	15.000,00	15.000,00
Kassenprüfung 2016		5.680,00
Technische Prüfung Revision 2016	-	10.950,00
Kostenausgleich an Gemeinden	165.000,00	30.050,00
Rückstellung unterlassene Instandhaltung	198.007,20	722.868,00
Prüfung GA 2015	7.000,00	-
Aufstellung JAB und GA 2017	10.000,00	-
Prüfung JAB und GA 2017	15.000,00	-
Kassenprüfung 2017	2.050,00	
Zuschuss Kindereinrichtungen	260.000,00	
Prüfung Jahresabschluss 2014	-	20.000,00
Rückstellung für Urlaubs- und Zeitguthaben	6.000,00	12.000,00
Unterstützung und Erstellung JAB 2014		25.000,00
Entgeldfortzahlung	5.800,00	
Abwicklung Arbeitsverhältnis	20.000,00	
Mehrkosten neue Entgeldordnung TVÖD	25.000,00	
Rechtsberatung Friedhöfe	4.350,00	-
	<u>766.067,20</u>	<u>1.578.789,98</u>

4. Verbindlichkeiten

	31.12.2017	EUR 5.589.621,15
	31.12.2016	EUR 6.767.675,00
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
4.1 Anleihen	-	-
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.543.196,22	3.933.985,21
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	-	-
4.4 Verbindlichk. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	5.104,57	5.429,66
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen sowie Investitionsbeiträgen	231.532,04	216.997,76
4.6 Verbindlichkeiten aus LuL	504.023,05	467.965,37
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben*	-	339.847,88
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	919.652,94	1.303.678,07
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	386.112,33	499.771,05
	<u>5.589.621,15</u>	<u>6.767.675,00</u>

* wird auf der Aktivseite Pos. 2.3.2.1 dargestellt (Gewerbsteuerumlage)

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	31.12.2017	EUR 3.543.196,22
	31.12.2016	EUR 3.933.985,21
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
- Darlehen	3.543.196,22	3.933.985,21
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		
- Darlehen	-	-
	<u>3.543.196,22</u>	<u>3.933.985,21</u>

Details zu den Einzelkrediten können der Übersicht 7.5 entnommen werden.
Die Salden stimmen mit den Saldenbestätigungen der Kreditgeber überein.

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	31.12.2017	EUR	0,00
	31.12.2016	EUR	0,00

4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	31.12.2017	EUR	5.104,57
	31.12.2016	EUR	5.429,66

4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	31.12.2017	EUR	231.532,04
	31.12.2016	EUR	216.997,76
	31.12.2017	31.12.2016	
	EUR	EUR	
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber dem Land	-	-	
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber Gemeinden	6.793,14	5.437,26	
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	99.575,46	-	
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen	97.277,31	79.902,82	
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Gemeinden	27.886,13	131.657,68	
	<u>231.532,04</u>	<u>216.997,76</u>	

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2017	EUR 504.023,05
31.12.2016	EUR 467.965,37

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden durch eine Saldenliste nachgewiesen.

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

31.12.2017	EUR 0,00
31.12.2016	EUR 339.847,88

31.12.2017	31.12.2016
EUR	EUR

Verbindlichkeiten aus steuerähnlichen Abgaben

-	339.847,88
-	339.847,88

Die Verb. aus steuerähnlichen Abgaben betrafen die Restzahlung (Guthaben) a.d. Spitzabrechnung der Gewerbesteuerumlage für das 4. Quartal 2017 und werden auf der Aktivseite dargestellt.

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

31.12.2017	EUR 919.652,94
31.12.2016	EUR 1.303.678,07

31.12.2017	31.12.2016
EUR	EUR

Verbindl. aus LuL gg. verb. Untern. (Stadtwerke)

- Offene Posten und liquide Mittel aus Einheitskasse

744.281,91	1.160.887,91
------------	--------------

- Vorauszahlung / Abrechnung Verlust Fähre

-	-
---	---

- Offene Posten Stadtwerke / Bauhof

175.371,03	142.790,16
------------	------------

919.652,94	1.303.678,07
------------	--------------

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2017	EUR 386.112,33
31.12.2016	EUR 499.771,05

31.12.2017	31.12.2016
EUR	EUR

Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern,

Organmitgliedern und Gesellschaftern

4.143,24	51.708,67
----------	-----------

Verb. Mitarbeiter aus #2650 (Aktivseite)

-	67.017,19
---	-----------

Verbindlichkeiten aus fremden Finanzmitteln

22.956,03	174.624,25
-----------	------------

Verbindlichkeiten ggü Sozialversicherungsträgern

202.970,58	5.829,89
------------	----------

Übrige Verbindlichkeiten

156.042,48	200.591,05
------------	------------

386.112,33	499.771,05
------------	------------

5. Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2017	EUR 1.907.911,11
	<u>31.12.2016</u>	<u>EUR 1.799.090,06</u>
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Rechnungsabgrenzung Grabnutzungsrechte	1.864.997,50	1.770.773,19
Rechnungsabgrenzung aus LuL	42.913,61	28.316,87
	<u>1.907.911,11</u>	<u>1.799.090,06</u>

Der Rechnungsabgrenzungsposten aus Grabnutzungsrechten hat sich in 2017 wie folgt entwickelt:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2016		1.799.090,06 €
Zugänge 2017	183.310,17 €	
abzüglich:		
Auflösung 2017	74.489,12 €	108.821,05 €
Stand 31. Dezember 2017		<u>1.907.911,11 €</u>

6.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Ergebnisrechnung

1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.12.2017	EUR 762.470,81
	31.12.2016	EUR 872.305,45
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Mieten und Pachten	446.315,29	494.066,89
Erlöse aus Überlassung von Rechten	14.080,11	13.806,84
Erlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	55.173,83	55.281,92
Verlaufserlöse und sonstige Umsatzerlöse	246.901,58	309.149,80
	<u>762.470,81</u>	<u>872.305,45</u>

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.12.2017	EUR 4.695.741,06
	31.12.2016	EUR 4.479.268,38
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren		
- Verwaltungsgebühren	977.215,12	904.618,98
- Benutzungsgebühren	3.093.029,93	3.004.949,60
- Verpflegungsentgelt	265.595,90	236.263,26
- Grabnutzungsgebühren (Altfälle)	74.351,12	75.444,54
- Grabnutzungsgebühren	51.384,83	40.189,97
- Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	234.164,16	217.802,03
	<u>4.695.741,06</u>	<u>4.479.268,38</u>

Die Verwaltungsgebühren betreffen im Wesentlichen Gebühren im Zusammenhang mit der Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen sowie Gaststättenerlaubnissen.

3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	31.12.2017	EUR 1.423.676,15
	31.12.2016	EUR 1.119.275,19
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Kostenerstattungen vom Bund	-	-
Kostenerstattungen vom Land	-	554,25
Kostenerstattungen von Gemeinden	980.277,70	799.103,39
Kostenerstattungen von Zweckverbänden	-	-
Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	245.459,07	257.618,37
Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich und Sonderrechnungen	71.949,59	14.898,14
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	113.448,18	38.929,48
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	12.541,61	8.171,56
Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-	-
	<u>1.423.676,15</u>	<u>1.119.275,19</u>

**5. Steuern und steuerähnliche Erträge
einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen**

	31.12.2017	EUR 27.147.830,09
	31.12.2016	EUR 24.075.969,99
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.842.067,25	12.727.510,16
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.034.675,00	827.289,64
Grundsteuer A	34.986,22	31.410,19
Grundsteuer B	4.074.694,63	3.997.201,94
Gewerbsteuer	7.681.874,03	6.053.573,77
Sonstige Vergnügungssteuer	429.015,35	388.973,11
Hundesteuer	50.517,61	50.011,18
	<u>27.147.830,09</u>	<u>24.075.969,99</u>

6. Erträge aus Transferleistungen

	31.12.2017	EUR 936.754,73
	31.12.2016	EUR 860.970,58

Diese Postition beinhaltet ausschließlich die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz.

**7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen
für laufende Zwecke und allgemeine
Umlagen**

	31.12.2017	EUR 7.431.716,47
	31.12.2016	EUR 6.836.548,63
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Schlüsselzuweisung (Finanzausgleich)	6.913.678,04	6.346.458,00
Bedarfszuweisung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	14.593,20	2.588,09
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	441.420,11	462.721,48
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.025,12	19.781,06
Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. priv. Unternehmen	4.500,00	-
Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	7.500,00	5.000,00
	<u>7.431.716,47</u>	<u>6.836.548,63</u>

8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

	31.12.2017	EUR 1.296.812,32
	31.12.2016	EUR 1.094.411,31
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	510.203,03	528.625,91
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	68.123,48	62.369,32
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	476.060,50	496.756,44
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Abfallbeseitigung	238.762,58	-
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.662,73	6.659,64
	<u>1.296.812,32</u>	<u>1.094.411,31</u>

9. Sonstige ordentliche Erträge

	31.12.2017	EUR 1.767.642,05
	31.12.2016	EUR 1.231.826,49
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	227.698,62	158.646,91
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.166,25	2.166,25
Konzessionsabgabe Strom und Gas	678.387,52	735.330,69
Konzessionsabgabe Wasser	158.200,50	179.713,57
Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen	647.661,42	89.818,00
Schadenersatzleistung	6.680,14	4.658,94
Steuererstattungen	3.866,33	4.485,93
Andere sonstige betriebliche Erträge	34.714,57	52.130,00
Sonstige Nebenerlöse	8.266,70	4.876,20
	<u>1.767.642,05</u>	<u>1.231.826,49</u>

10. Summe der ordentlichen Erträge

	31.12.2017	EUR 45.462.643,68
	31.12.2016	EUR 40.570.576,02

11. Personalaufwendungen	31.12.2017	EUR 7.185.419,74
	31.12.2016	EUR 7.321.988,38
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Entgelte Arbeitnehmer	4.969.346,99	5.013.431,41
Bezüge Beamte	645.206,65	634.479,84
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	1.537.218,89	1.641.611,84
Sonstiger Personalaufwand	33.647,21	32.465,29
	<u>7.185.419,74</u>	<u>7.321.988,38</u>

Zu: Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	980.325,21	949.330,34
Sonstige Aufwend. für Altersvorsorge (ATZ)	40.092,71	67.700,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	7.676,33	10.808,83
Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	417.119,34	408.045,86
Beihilfen Bezügebereich	92.005,30	205.726,81
	<u>1.537.218,89</u>	<u>1.641.611,84</u>

Zu: Sonstiger Personalaufwand

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	23.168,21	23.133,02
Aufwendungen für Dienstjubiläen	2.855,94	2.850,00
Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	3.850,00	3.850,00
Übrige sonstige Personalaufwendungen	3.773,06	2.632,27
	<u>33.647,21</u>	<u>32.465,29</u>

12. Versorgungsaufwendungen	31.12.2017	EUR 1.137.576,04
	31.12.2016	EUR 938.006,96
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Aufwendungen Versorgungskasse für Beamte	541.388,97	527.792,96
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	599.022,00	398.214,00
Zuführung/Verwendung Rückst. Urlaubsabgeltung	- 2.834,93	12.000,00
	<u>1.137.576,04</u>	<u>938.006,96</u>

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	31.12.2017	EUR 9.469.219,70
	31.12.2016	EUR 10.629.325,93
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.414.866,56	1.519.961,85
Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.892.547,67	7.027.063,87
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.473.275,34	1.313.697,27
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	291.263,46	285.382,57
Einstellung in den Sonderposten für		
Gebührenausgleich - Abfallbeseitigung	226.677,56	315.620,28
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	170.589,11	167.600,09
	<u>9.469.219,70</u>	<u>10.629.325,93</u>

Zu: Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Rohstoffe, Material, Vorprodukte, Fremdbauteile	148.661,02	183.444,12
Lehr- und Unterrichtsmaterial	665,15	271,56
Spiel- und Beschäftigungsmaterial	7.240,46	6.512,09
Büromaterial und Ähnliches	30.331,19	44.598,97
Betriebsstoffe und Verbrauchswerkzeuge	17.795,77	7.714,02
Geräte und Ausstattung unterhalb der Wertgrenze von EUR 60 (ohne USt.)	11.107,19	15.183,97
Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	2.063,48	1.360,93
Strom	364.890,37	397.167,24
Gas	119.444,00	124.106,74
Treibstoffe	17.255,28	16.108,73
Wasser, Abwasser	464.760,10	461.811,85
Sonstige Heizenergien	7.620,15	7.634,45
Materialaufw. für Reparatur und Instandhaltung	104.040,98	199.487,00
Aufwendungen für Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel	3.784,68	11.020,70
Reinigungsmittel	26.139,04	26.262,75
Übriger sonstiger Materialaufwand	89.067,70	17.276,73
	<u>1.414.866,56</u>	<u>1.519.961,85</u>

Zu: Aufwendungen für bezogene Leistungen

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	88.781,62	84.254,05
Entwicklungs-, u. Konstruktionsarbeiten Dritte	93.766,48	47.720,25
Aufwandsentschädigungen f. ehrenamtl. Tätige	19.040,00	20.290,00
Aufwand für Leiharbeitskräfte	124.677,72	120.030,44
Verpflegungsaufwand	185.451,70	196.546,32
Aufwand für Dienstleistungen	493.271,07	588.472,46
Sonstige weitere Dienstleistungen	169.584,16	203.061,51
Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	439.182,39	914.272,04
Instandhaltung techn. Anlagen in Betriebsbauten	60.042,13	71.685,54
Instandhaltung Einrichtungen, Ausstattungen	15.816,65	11.861,81
Instandhaltung von Betriebsaustattung	766,05	326,88
Instandhaltung von Fahrzeugen	72.511,75	50.712,85
Instandhaltung von Sachanlagen im Gemein- gebrauch, Infrastrukturvermögen	1.760.461,86	2.197.090,43
Wartungskosten	76.217,10	86.436,77
Sonstige Instandhaltung	399.353,21	465.764,93
Fremdentsorgung	1.608.341,84	1.633.403,54
Fremdreinigung	252.844,47	299.080,82
Andere bezogene Leistungen	32.437,47	36.053,23
	<u>5.892.547,67</u>	<u>7.027.063,87</u>

Zu: Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	898.408,14	728.469,04
Miete Brandmeldeanlage	14.039,25	14.112,07
Leasing	853,23	-
Miete EC-Terminal	2.962,39	2.827,45
Lizenzen und Konzessionen	6.585,37	10.451,77
Bankspesen, Kosten d. Geldverkehrs, Gebühren	32.002,16	36.343,37
Leiharbeitskräfte		
Aufwendungen für Sachverständige, Rechts- anwälte und Gerichtskosten	98.875,12	93.419,45
Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	37.689,57	53.379,96
Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und Ähnliches	41.861,06	43.798,00
Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dergl.	141.599,20	131.691,16
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruch- nahme von Diensten	198.399,85	199.205,00
	<u>1.473.275,34</u>	<u>1.313.697,27</u>

Zu: Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Aufwendungen für Zeitungen, Fachliteratur	35.089,95	46.317,18
Porto und Versandkosten	44.082,36	29.658,58
Telefonkosten	28.880,70	31.097,10
Amtliche Bekanntmachungen	11.545,39	17.003,13
Reisekosten	4.584,66	4.103,20
Aufwendungen für Verfügungsmittel	6.962,77	6.622,16
Öffentlichkeitsarbeit	40.100,77	45.506,49
Aufwendungen für Repräsentationskosten	64.701,58	52.265,14
Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	55.315,28	52.809,59
	<u>291.263,46</u>	<u>285.382,57</u>

Zu: Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	27.160,14	25.477,94
KFZ-Versicherungsbeiträge	13.008,98	13.765,56
Beiträge für sonstige Versicherungen	91.557,55	90.239,44
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	38.852,34	37.165,77
Übrige sonstige Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges	10,10	951,38
	<u>170.589,11</u>	<u>167.600,09</u>

14. Abschreibungen

	31.12.2017	EUR 2.933.637,09
	31.12.2016	EUR 2.668.613,61

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Abschreibungen auf das Anlagevermögen		
- Immaterielle Vermögensgegenstände	122.981,72	129.785,74
- Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.205.889,88	2.210.700,48
- Technische Anlagen und Maschinen	20.203,84	17.902,60
- Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- austattung	232.806,08	219.819,64
- Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	65.580,16	66.192,20
	<u>2.647.461,68</u>	<u>2.644.400,66</u>

Abschreibungen und Wertberichtigungen auf das Umlaufvermögen (Uneinbringlichkt, EWB, PWB)	286.175,41	24.212,95
	<u>2.933.637,09</u>	<u>2.668.613,61</u>

15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben

	31.12.2017	EUR 4.461.462,48
	31.12.2016	EUR 3.793.578,51
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke ans Land	44.148,77	42.763,51
Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden	7.636,89	5.437,26
Zuweisungen für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen, Zweckverbände und Beteiligungen	260.503,65	464.283,55
Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	208.689,59	119.872,42
Zuweisungen für lfd. Zwecke übrige Bereiche Sprachförderung	45.807,42	-
Zuweisungen für lfd. Zwecke übrige Bereiche Schuldendiensthilfen	3.755.947,39	3.054.239,29
Sonstige Erstattungen an Gemeinden	32.622,24	32.733,24
Sonstige Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	85.678,56	55.127,55
Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	8.989,00	7.714,00
Sonstige Erstattungen private Unternehmen	9.761,32	8.235,14
Sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	1.380,32	2.874,35
	297,33	298,20
	<u>4.461.462,48</u>	<u>3.793.578,51</u>

16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	31.12.2017	EUR 16.958.898,08
	31.12.2016	EUR 16.120.268,40
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Kreisumlage	9.458.175,00	8.942.346,00
Schulumlage	5.932.719,00	5.858.583,00
Gewerbsteuerumlage	1.468.879,36	1.221.610,19
Andere Umlagen (Regionalverbnd FftRheinMain)	99.124,72	97.729,21
	<u>16.958.898,08</u>	<u>16.120.268,40</u>

17. Transferaufwendungen

	31.12.2017	EUR 195.243,91
	31.12.2016	EUR 309.605,81
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Kostenausgleich gem. § 28 HKJGB	195.243,91	309.605,81

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.12.2017	EUR 25.948,38
	31.12.2016	EUR 23.612,79
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Grundsteuer	22.930,63	22.145,98
KFZ-Steuer	3.013,57	1.462,63
Kapitalertragsteuer	3,97	3,97
Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,21	0,21
	<u>25.948,38</u>	<u>23.612,79</u>
19. Summe der ordentlichen Aufwendungen	31.12.2017	EUR 42.367.405,42
	31.12.2016	EUR 41.805.000,39
20. Verwaltungsergebnis	31.12.2017	EUR 3.095.238,26
	31.12.2016	EUR -1.234.424,37
21. Finanzerträge	31.12.2017	EUR 257.360,90
	31.12.2016	EUR 129.991,95
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Erträge von verbundenen Unternehmen aus Ausleihungen des Anlagevermögens	179,29	14.794,00
Erträge Beteiligungen an n. verb. Unternehmen	50.631,15	50.730,57
Zinseinnahmen von Banken und Sparkassen	-	261,27
Säumniszuschläge	36.728,98	13.257,73
Mahngebühren	12.699,77	12.569,39
Verzinsung von Steuernachforderungen	151.146,75	32.637,50
Rücklastschriftgebühren	1.955,51	1.835,29
sonstige Zinsen	236,00	280,00
Stundungszinsen	-	2.609,80
Verspätungszuschläge	1.270,00	990,00
Verzugszinsen	2.487,05	-
Sonstige Finanzerträge	26,40	26,40
	<u>257.360,90</u>	<u>129.991,95</u>
22. Zinsen und sonstige Aufwendungen	31.12.2017	EUR 140.882,05
	31.12.2016	EUR 171.710,31
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Bankzinsen	95.802,30	107.038,81
Zinsdienstumlage f.d. Konjunkturprogramme	37.707,00	39.273,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.372,75	25.398,50
	<u>140.882,05</u>	<u>171.710,31</u>

23. Finanzergebnis	31.12.2017	EUR 116.478,85
	31.12.2016	EUR -41.718,36
24. Ordentliches Ergebnis	31.12.2017	EUR 3.211.717,11
	31.12.2016	EUR -1.276.142,73
25. Außerordentliche Erträge	31.12.2017	EUR 651.988,56
	31.12.2016	EUR 757.270,84
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Erträge aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen	2.315,43	3.306,32
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Anlagen und Sonstiges	633.099,22	750.186,92
Erträge aus Auflösung Rückstellung Instandh.	16.573,91	
Sonstige periodenfremde Erträge	-	699,00
Sonstige außerordentliche Erträge	-	3.078,60
	<u>651.988,56</u>	<u>757.270,84</u>
26. Außerordentliche Aufwendungen	31.12.2017	EUR 13.855,67
	31.12.2016	EUR 5.646,91
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Außerplanmäßige Abschreibung Sachanlagen	-	5.642,91
Verlust aus Abgang immateriellem Vermögen	2,00	-
Verlust aus Abgang von Sachanlagen	13.853,67	4,00
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	-	-
	<u>13.855,67</u>	<u>5.646,91</u>
27. Außerordentliches Ergebnis	31.12.2017	EUR 638.132,89
	31.12.2016	EUR 751.623,93
28. Jahresergebnis	31.12.2017	EUR 3.849.850,00
	31.12.2016	EUR -524.518,80

6.5 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Finanzrechnung

1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.12.2017	EUR 815.923,00
	31.12.2016	EUR 821.442,15
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Mieten und Pachten	481.827,67	476.122,65
Erlöse aus Überlassung von Rechten	12.178,89	18.289,54
Erlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	54.015,22	55.027,50
Verkaufserlöse und sonstige Umsatzerlöse	267.901,22	272.002,46
	<u>815.923,00</u>	<u>821.442,15</u>

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.12.2017	EUR 4.777.438,93
	31.12.2016	EUR 4.660.425,78
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Gebühren		
- Verwaltungsgebühren	976.281,94	902.340,25
- Benutzungsgebühren	3.565.945,58	3.541.012,50
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	235.211,41	217.073,03
	<u>4.777.438,93</u>	<u>4.660.425,78</u>

Die Verwaltungsgebühren betreffen im Wesentlichen Gebühren im Zusammenhang mit der Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen sowie Gaststättenerlaubnissen.

3. Kostenersatzleistungen & -erstattungen	31.12.2017	EUR 1.422.697,32
	31.12.2016	EUR 1.136.187,08
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Kostenerstattungen vom Bund	-	-
Kostenerstattungen vom Land	-	554,25
Kostenerstattungen von Gemeinden	997.287,89	803.481,51
Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	60.530,90	-
Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	240.297,03	269.499,61
Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	10.658,35	14.898,14
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	109.682,17	38.387,32
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	4.240,98	9.366,25
	<u>1.422.697,32</u>	<u>1.136.187,08</u>

4. Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen**einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen**

	31.12.2017	EUR 27.024.295,52
	31.12.2016	EUR 24.242.862,64
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.878.747,00	12.756.224,38
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.045.105,26	826.195,13
Grundsteuer A	31.934,69	31.368,79
Grundsteuer B	4.103.682,23	4.002.744,20
Gewerbsteuer	7.505.223,54	6.196.573,39
Sonstige Vergnügungssteuer	408.878,43	380.585,83
Hundesteuer	50.724,37	49.170,92
	<u>27.024.295,52</u>	<u>24.242.862,64</u>

5. Einzahlungen aus Transferleistungen

	31.12.2017	EUR 936.754,73
	31.12.2016	EUR 860.970,58

Diese Postition beinhaltet ausschließlich die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz

6. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

	31.12.2017	EUR 7.425.964,81
	31.12.2016	EUR 6.847.005,89
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Schlüsselzuweisung (Finanzausgleich)	6.913.678,04	6.346.458,00
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	15.305,52	3.595,32
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	441.420,11	462.721,48
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.561,14	29.231,10
Zuschüsse f. lfd. Zwecke f. priv. Unternehmen	4.500,00	-
Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	5.500,00	4.999,99
	<u>7.425.964,81</u>	<u>6.847.005,89</u>

7. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.12.2017	EUR 202.100,48
	31.12.2016	EUR 139.642,65
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Säumnis- und Verspätungszuschläge	29.617,73	29.895,27
Zinseinzahlungen von Kreditinstituten und sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	-	15.055,27
Einzahlungen von Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen	50.631,15	50.730,57
Sonstige Finanzeinzahlungen	121.851,60	43.961,54
	<u>202.100,48</u>	<u>139.642,65</u>

8. Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben

	31.12.2017	EUR 1.052.440,44
	31.12.2016	EUR 1.247.107,56
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Sonstige Einzahlungen aus:		
- Mieten und Pachten	2.166,25	1.273,75
- Verkauf von Vorräten	223.640,80	186.366,36
- Schadensersatzleistungen	4.251,01	4.371,25
- Sonstigen betrieblichen Erträgen	34.829,70	61.838,70
- Konzessionsabgaben	837.643,91	913.698,10
- Erstattung betr. Steuern	5.895,47	
- Eigenbeteiligung Wahlleistung	- 59.619,89	72.819,49
- Spenden, Nachlässen, Schenkungen von privaten Unternehmen	3.633,19	5.684,31
- außerordentlichen Erträgen	-	1.055,60
	<u>1.052.440,44</u>	<u>1.247.107,56</u>

9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	31.12.2017	EUR 43.657.615,23
	31.12.2016	EUR 39.955.644,33

10. Personalauszahlungen	31.12.2017	EUR 7.538.966,16
	31.12.2016	EUR 7.184.228,00
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Dienstauszahlungen für Beamte	644.685,02	635.504,64
Dienstauszahlungen für tarifl. Beschäftigte	5.382.124,17	4.907.864,13
Beiträge an gesetzliche Sozialversicherungen und Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	1.330.375,74	1.405.514,22
Auszahlungen für Beihilfen	138.481,28	192.613,13
Sonstige Personalauszahlungen	33.805,62	32.546,49
Beiträge zu Unfallversicherungen und BG	9.494,33	10.185,39
	<u>7.538.966,16</u>	<u>7.184.228,00</u>
	<u><u>7.538.966,16</u></u>	<u><u>7.184.228,00</u></u>
11. Versorgungsauszahlungen	31.12.2017	EUR 542.179,92
	31.12.2016	EUR 527.205,58
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Auszahlungen Versorgungskasse für Beamte	542.179,92	527.205,58
	<u>542.179,92</u>	<u>527.205,58</u>
	<u><u>542.179,92</u></u>	<u><u>527.205,58</u></u>
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.12.2017	EUR 9.843.754,39
	31.12.2016	EUR 9.881.486,00
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Auszahlungen für:		
- Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	866.715,03	703.075,95
- Unterhaltung sonstigem unbew. Vermögen	2.031.347,58	2.342.128,84
- Mieten, Pachten, Leasing	943.740,01	752.642,02
- Bewirtschaftung Grundstücke und Anlagen	3.012.538,64	3.060.790,78
- Haltung Kraftfahrzeuge	84.884,95	72.237,41
- Beschäftigte (Sonderauszahlungen)	55.043,84	62.230,34
- Betriebliche Aufwendungen	137.128,72	126.187,29
- Erwerb von Vorräten	168.728,62	185.294,50
- Dienstleistungen	1.668.887,95	1.682.898,29
- ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	160.876,16	151.830,09
- Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	232.367,33	207.885,15
- Geschäftsauszahlungen	337.416,18	392.836,24
- betriebl. Steuern, Versicherung, Schadensfälle	143.135,36	140.770,39
- Kapitalbeschaffung	944,02	678,71
	<u>9.843.754,39</u>	<u>9.881.486,00</u>
	<u><u>9.843.754,39</u></u>	<u><u>9.881.486,00</u></u>

13. Auszahlungen für Transferleistungen

31.12.2017	EUR 164.065,46
31.12.2016	EUR 156.248,13

14. Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzauszahlungen

31.12.2017	EUR 4.063.264,70
31.12.2016	EUR 3.593.378,19

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Auszahlungen für:		
-Zuweisungen für lfd. Zwecke ans Land	44.148,77	42.763,51
-Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden	6.281,01	4.323,60
-Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände, verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	250.183,97	296.603,23
-Zuweisungen für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	95.684,11	145.505,61
-Zuweisungen für lfd. Zwecke übrige Bereiche	3.529.370,32	2.994.405,33
-Schuldendiensthilfen	32.622,24	33.826,16
-Kostenerstattungen an Gemeinden	85.557,59	55.411,17
-Kostenerstattungen an sonst. öffentl. Bereich	8.989,00	7.714,00
-Kostenerstattungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	9.073,81	9.560,99
-Kostenerstattungen an sonst. öffentliche Sonderrechnungen		
-Kostenerstattungen an private Unternehmen	1.056,55	2.966,39
-Kostenerstattungen an übrige Bereiche	297,33	298,20
	<u>4.063.264,70</u>	<u>3.593.378,19</u>

15. Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

31.12.2017	EUR 17.351.319,43
31.12.2016	EUR 15.819.342,88

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	1.866.308,46	915.676,92
Ausz. steuerähnlicher Umlagen an das Land	-	-
Ausz. steuerähnlicher Umlagen an Gemeinden	15.485.010,97	14.903.665,96
Ausz. steuerähnlicher Umlagen an Zweckverbände	-	-
	<u>17.351.319,43</u>	<u>15.819.342,88</u>

16. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	31.12.2017	EUR 142.063,64
	31.12.2016	EUR 174.140,84
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen	-	2.188,00
Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	96.086,39	108.275,84
Zinsdienstumlage Konjunkturprogramm	37.707,00	39.273,00
Zinsauszahlungen an sonstige Bereiche	8.270,25	24.404,00
	<u>142.063,64</u>	<u>174.140,84</u>

17. Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentl. Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben

	31.12.2017	EUR 26.309,49
	31.12.2016	EUR 23.361,98
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Sonstige Auszahlungen für:		
-Bewirtschaftung v. Grundstücken und Anlagen	22.930,63	22.145,98
-Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.378,86	1.216,00
-Außerordentliche Auszahlungen	-	-
-Vorsteuern Sonstige *	-	-
	<u>26.309,49</u>	<u>23.361,98</u>

18. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	31.12.2017	EUR 39.671.923,19
	31.12.2016	EUR 37.359.391,60

19. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	31.12.2017	EUR 3.985.692,04
	31.12.2016	EUR 2.596.252,73

**20. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen
u. -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen**

	31.12.2017	EUR 946.254,78
	31.12.2016	EUR 415.224,48
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Einzahlungen aus:		
- Investitionszuweisungen vom Land	89.057,04	42.057,05
- Investitionszuweisungen sonst. öffentl. Bereich	-	800,00
- Investitionszuschüsse private Unternehmen	35.000,00	125.000,00
- Investitionszuschüsse übrige Bereiche	26.129,16	8.164,14
- Investitionsbeiträgen	796.068,58	239.203,29
	<u>946.254,78</u>	<u>415.224,48</u>

**21. Einzahlungen aus Abgängen von
Vermögensgegenständen des Sachanlage-
vermögens und des immateriellen Anlage-
vermögens**

	31.12.2017	EUR 1.944.055,46
	31.12.2016	EUR 1.337.164,66
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.944.055,46	1.334.441,66
Einzahlung aus der Veräußerung von GWG	-	-
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb 410 EUR	-	2.723,00
	<u>1.944.055,46</u>	<u>1.337.164,66</u>

**22. Einzahlungen aus Abgängen von
Vermögensgegenständen des Finanzanlage-
vermögens**

	31.12.2017	EUR 1.840,65
	31.12.2016	EUR 623.985,97
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Rückflüsse Ausleihungen verbundene Unter- nehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	-	622.145,32
Rückflüsse Ausleihungen an übrigen Bereich	1.840,65	1.840,65
	<u>1.840,65</u>	<u>623.985,97</u>

**23. Summe Einzahlungen
aus Investitionstätigkeit**

	31.12.2017	EUR 2.892.150,89
	31.12.2016	EUR 2.376.375,11

**24. Auszahlungen für den Erwerb
von Grundstücken und Gebäuden**

31.12.2017	EUR 800.062,77
31.12.2016	EUR 60.712,86

25. Auszahlungen für Baumaßnahmen

31.12.2017	EUR 893.428,70
31.12.2016	EUR 212.651,06

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	69.723,26	9.946,26
Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	750.781,07	174.433,21
Auszahlungen Sonstige Baumaßnahmen	72.924,37	28.271,59
	<u>893.428,70</u>	<u>212.651,06</u>

**26. Auszahlungen für Investitionen in das
sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle
Anlagevermögen**

31.12.2017	EUR 608.857,02
31.12.2016	EUR 583.308,49

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Auszahlungen f. aktivierte Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	47.595,09	98.913,19
Auszahlungen für Investitionen GWG	57.415,05	77.586,66
Auszahlungen für Investitionen über 410 EUR	503.846,88	406.808,64
	<u>608.857,02</u>	<u>583.308,49</u>

**27. Auszahlungen für Investitionen
in das Finanzanlagevermögen
(Versorgungsrücklage Beamte)**

31.12.2017	EUR 25.429,06
31.12.2016	EUR 25.058,65

**28. Summe Auszahlungen
aus Investitionstätigkeit**

31.12.2017	EUR 2.327.777,55
31.12.2016	EUR 881.731,06

29. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit

31.12.2017	EUR 564.373,34
31.12.2016	EUR 1.494.644,05

**30. Zahlungsmittelüberschuss/
Zahlungsmittelbedarf**

31.12.2017	EUR 4.550.065,38
31.12.2016	EUR 4.090.896,78

31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

31.12.2017	EUR	0,00
31.12.2016	EUR	0,00

32. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

31.12.2017	EUR	390.555,47
31.12.2016	EUR	375.816,43

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Auszahlung Tilgung Investitionskredite	338.596,10	323.857,06
Auszahlung Tilgung Kredite Konjunkturprogramm	51.959,37	51.959,37
	<u>390.555,47</u>	<u>375.816,43</u>

33. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit

31.12.2017	EUR	-390.555,47
31.12.2016	EUR	-375.816,43

34. Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres

31.12.2017	EUR	4.159.509,91
31.12.2016	EUR	3.715.080,35

35. Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)

31.12.2017	EUR	118.219,00
31.12.2016	EUR	301.472,59

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Einz. durchlaufende Posten	320,00	128.904,32
Einz. ungeklärte Zahlungseingänge	5.633,86	29.341,56
Einz. Abwicklung Spenden	7.936,96	4.624,71
Einz. Personalaufwendungen	11.224,06	15.910,03
Einz. Kautionen	17.245,83	7.500,00
Einz. Neutr. FFM Kaution Stadtentwicklung	1.100,00	1.500,00
Einz. Führungszeugnisse	7.784,72	7.133,28
Einz. GZR	666,84	540,58
Einz. Hausmeisterabgaben	18.719,44	41.045,26
Umsatzsteuerrückerstattungen	47.587,29	64.972,85
<i>* Summe Einzahlungen</i>	<u>118.219,00</u>	<u>301.472,59</u>

**36. Haushaltsunwirksame Auszahlungen
(u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von
Kassenmitteln, Rückzahlung von
Kassenkrediten)**

	31.12.2017	EUR 692.641,96
	31.12.2016	EUR - 605.572,80
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Ausz. durchlaufende Posten	125.640,00	3.904,32
Ausz. ungeklärte Zahlungseingänge	29.795,97	22.736,94
Ausz. Abwicklung Spenden	7.626,46	5.684,31
Ausz. Personalaufwendungen	12.079,69	15.079,05
Ausz. Kauttionen	18.495,83	20.980,00
Ausz. Führungszeugnisse	9.848,00	6.585,60
Ausz. GZR	809,28	419,27
Ausz. Hausmeisterabgaben	18.004,70	31.416,02
Vorsteuer Sonstige	52.389,38	70.072,82
<i>* Summe Auszahlungen</i>	<u>274.689,31</u>	<u>176.878,33</u>
lfd. Jahresergebnis Liquide Mittel Stadtwerke	<u>417.952,65</u>	- 782.451,13
	<u><u>692.641,96</u></u>	<u><u>- 605.572,80</u></u>

** Die Differenz von Einz. und Ausz. exkl. Umsatzsteuer/Vorsteuer ergibt die Summe der Verbindlichkeiten aus Fremden Finanzmitteln i.H.v. 151.668,22 Euro. Siehe 7.6 Übersicht FFM.*

37. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen

31.12.2017	EUR -574.422,96
31.12.2016	EUR 907.045,39

38. Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres

31.12.2017	EUR 2.083.748,78
31.12.2016	EUR -2.538.376,96

39. Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln

31.12.2017	EUR 3.585.086,95
31.12.2016	EUR 4.622.125,74

40. Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

31.12.2017	EUR 5.668.835,73
31.12.2016	EUR 2.083.748,78

6.6 Sonstige Angaben

6.6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsstellung und Wirkungsbereich, statistische Angaben

Die Rechtsstellung der Stadt Seligenstadt ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO). Die Stadt Seligenstadt ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft (Kreis Offenbach). Sie verwaltet als Gebietskörperschaft ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Sie umfasst das Gebiet der Stadtteile Seligenstadt, Froschhausen sowie Klein-Welzheim. Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Kreises Offenbach. Die obere Aufsichtsbehörde ist das Regierungspräsidium des Regierungsbezirks Darmstadt. Die oberste Aufsichtsbehörde ist das Hessische Ministerium des Innern und für Sport.

Der Sitz des Magistrats befindet sich im Rathaus der Stadt 63500 Seligenstadt, Marktplatz 1. Die aktuell gültige Hauptsatzung ist eine Neufassung und wurde am 22. August 2011 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Sie wurde zuletzt mit Beschluss vom 11. Mai 2015 (Ausfertigungsdatum: 12. Mai 2015) geändert. Gemäß § 3 der Hauptsatzung ist geregelt, dass die Haushaltswirtschaft ab dem 1. Januar 2009 gem. § 92 (3) HGO nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung aufgestellt wird und mithin die GemHVO nebst weiteren darauf bezogenen Vorschriften einschlägig ist.

Die Einwohnerzahl war zum 31.12.2016 auf dem Stand von 21.184.
Per 30.09.2017 betrug die Einwohnerzahl: 21.173.

Lt. Mitteilung des Hessischen Statistischen Landesamtes werden die Bevölkerungszahlen zum 31.12.2017 Ende August 2018 veröffentlicht. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Anhangs des Jahresabschlusses 2017 waren die Einwohnerzahlen zum 30.09.2017 die aktuellsten Zahlen.

Einnahmenbeschaffung

Die Stadt Seligenstadt erhebt nach § 93 HGO Abgaben nach den gesetzlichen Vorschriften. Die zur Erfüllung ihrer Aufgaben notwendigen Erträge und Einzahlungen erhebt die Stadt, soweit vertretbar und geboten, aus Entgelten für Leistungen. Im Übrigen aus Steuern soweit die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen.

Die Stadt Seligenstadt hat kein durch Satzung festgelegtes Eigenkapital. Das Eigenkapital ist auf der Grundlage der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) als Netto-Position ausgewiesen. Diese ermittelt sich aus dem Saldo von Vermögen sowie Rücklagen, Jahresergebnisse und Schulden zum Bilanzstichtag.

Beteiligungsverhältnisse und Sondervermögen

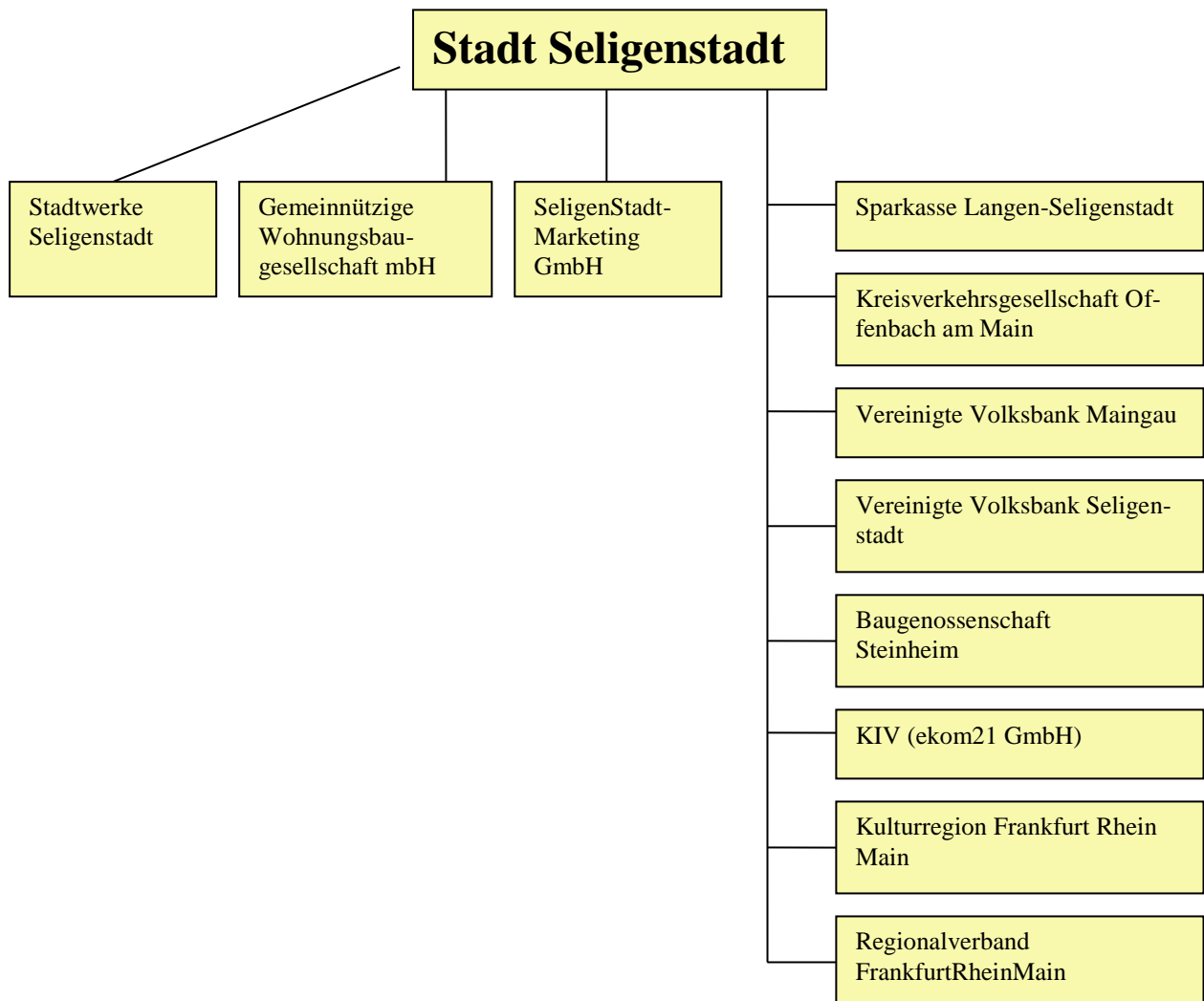
Verbundene Unternehmen:

- Stadtwerke Seligenstadt (Eigenbetrieb, Beteiligung 100 %)
- Gemeinnützige Wohnbaugesellschaft mbH (Beteiligung 80 %)

Beteiligungen:

- SeligenStadtMarketing GmbH (Beteiligung 49 %)
- Zweckverband Sparkasse Langen-Seligenstadt

Beteiligungen im Überblick:



Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Seligenstadt ist eine Gebietskörperschaft und damit eine juristische Person des öffentlichen Rechts, die grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig ist. Dieser Grundsatz wird dann durchbrochen, wenn gewerbliche Aufgaben im Sinne des § 4 (2) Körperschaftssteuergesetz wahrgenommen werden.

Die Stadt Seligenstadt ist im Sinne des Umsatzsteuergesetzes (UStG) steuerpflichtiger Unternehmer.

Ihr Unternehmen im Sinne des UStG umfasst alle Betriebe gewerblicher Art, unabhängig davon, ob diese im Haushalt oder als Eigenbetrieb geführt werden.

Bei der Stadt Seligenstadt bestanden im Haushaltsjahr folgende Betriebe gewerblicher Art:

- Bürgerhäuser
- Schwimmbad
- Versorgungs- und Verkehrsbetrieb
(Wasserversorgung und Mainfähre; Stadtwerke Seligenstadt)

6.6.2 Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag bekannte sich die Stadt zu Bürgschaften als Gesamtschuldner des von der Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale an die gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft Seligenstadt mbH gewährten Landesbaudarlehens. Zudem sind die Verbindlichkeiten der Wohnungsbaugesellschaft gegenüber Kreditinstituten, soweit durch die Sparkasse finanziert, gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung durch eine Ausfallbürgschaft der Stadt Seligenstadt besichert.

Sonstige Haftungsverhältnisse, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, bestehen nicht.

6.6.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zahlungsverpflichtungen aus längerfristigen finanziellen Verpflichtungen bestanden zum Stichtag:

- aus einem Mietvertrag (Büroräume Frankfurter Straße),
- aus einem Arbeitnehmerüberlassungsvertrag mit einem Sicherheitsdienst für die Gestellung eines Ordnungspolizisten,
- aus einem Vertrag mit der evangelischen Kirchengemeinde Seligenstadt für die Beschäftigung eines Gemeindepädagogen
- aus einer Kooperationsvereinbarung über die Durchführung von Schulsozialarbeit an der Merianschule in Seligenstadt auf der Grundlage der Förderrichtlinie zur Jugendsozialarbeit an Schulen im Kreis Offenbach gem. § 13 SGB VIII sowie
- aus einer Vereinbarung mit der Verwaltung der staatlichen Schlösser und Gärten für die Übernahme der Kosten eines Klostergärtners.

Wesentliche Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (z.B. Leasingverträgen) bestehen nicht.

Verpflichtungen aus Vereinbarungen über besondere Finanzierungsinstrumente und deren Entwicklungen bestehen ebenfalls nicht.

6.6.4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Zum 31. Dezember 2017 waren bei der Stadt Seligenstadt 182 Bedienstete (Vorjahr 176) in folgender Verteilung beschäftigt:

Beamte	10
Beschäftigte	172

6.6.5 Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats

Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Seligenstadt wählen die Stadtverordnetenversammlung und den Bürgermeister.

Die **Stadtverordnetenversammlung** ist das oberste Organ der Stadt Seligenstadt. Die Zahl der Mitglieder ist auf 37 festgelegt. Sie trifft die nicht dem Magistrat zur Beschlussfassung übertragenen oder übertragbaren sowie sonstigen wichtigen Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Magistrates.

Die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung beträgt fünf Jahre.

Die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung im Jahr 2017 sind im Folgenden genannt:

Bengs, Christian	Müller, Marius
Bergmann, Joachim	Rock, René
Bicherl, Markus	Rupp, Matthias
Biemüller, Adina	Sattler, Ayla
Dr. Debertshäuser, Detlev	Schäfer, Clarissa
Dietrich, Steffen (<i>Eintritt 01.01.2017</i>)	Schäfer, Susanne
Ditzinger, Tatjana	Stegmann, Mathias
Eiles, Matthias	Stehr, Johannes (<i>Eintritt 19.08.2017</i>)
Feger-Gräßler, Karin	Steibert, Achim (<i>Eintritt 11.12.2017</i>)
Fuchs, Nicole	Steidl, Oliver
Giel, Phillip	Störk, Peter (<i>Austritt 31.03.2017</i>)
Gassel, Ruth	Wenzel, Rolf
Dr. Georgi, Richard	Werk, Petra (<i>Eintritt 01.04.2017</i>)
Gerheim, Michael	Wolf, Heide
Globig, Doris	Zahn, Johannes
Hollerbach, Michael	
Horn, Volker	
Horn, Wolfgang (<i>Austritt 11.05.2017</i>)	
Klein, Isabell	
Klug, Marion (<i>verst. 04.08.2017</i>)	
Kern, Gerhard	
Kraft, Jürgen	
Kremer, Andreas (<i>Eintritt 11.09.2017</i>)	
Lortz, Thomas	
Maldener-Kowolik, Natascha	
Maurer, Karl-Heinz (<i>Austritt 11.12.2017</i>)	

Die Stadtverordnetenversammlung hatte zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende **Ausschüsse** aus ihrer Mitte gebildet:

- Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss
- Ausschuss für Bau- und Stadtentwicklung
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Verkehr
- Ausschuss für Soziales, Integration, Sport und Kultur.

Der **Magistrat** besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister und den 9 Stadträten. Die Stelle der Ersten Stadträtin wird hauptamtlich verwaltet.

Der Bürgermeister wird für sechs Jahre von den Bürgerinnen und Bürgern direkt gewählt.

Die Stadträte werden von der Stadtverordnetenversammlung für die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung gewählt. Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Magistrates vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geordneten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Die Mitglieder des Magistrates im Jahr 2017 waren:

Vorsitzender	Bürgermeister Dr. Daniell Bastian
Stellvertretende Vorsitzende	Erste Stadträtin Claudia Bicherl
Ehrenamtliche Stadträte	
Förstemann, Jutta	Michael, Bernd
Gödecke, Gunter	Kreis, Manfred
Haase, Ulrich	Ott, Tobias (<i>Austritt 10.12.2017</i>)
Kotzmann, Brigitte	Rickert, Michael
Maurer, Karl-Heinz (<i>Eintritt 11.12.2017</i>)	

6.6.6 Sonstige Pflichtangaben

Risiken wegen der Mitgliedschaft in Zweck-, Wasser- und Bodenverbänden

Diese Risiken werden grundsätzlich als gering eingeschätzt, da diese Verbände auf Dauer angelegt sind und die Wahrscheinlichkeit, dass Mitglieder ausscheiden oder der Verband sich gar ganz auflöst als sehr gering angesehen wird.

Kommunale Informationsverarbeitung Hessen (KIV)

Bezüglich der Mitgliedschaft in der KIV Hessen wird angemerkt, dass Eventualverpflichtungen bestehen, die sich aus § 17 der Satzung KIV Hessen ergeben. Für den Fall des Ausscheidens einer Kommune aus der KIV bzw. für den Fall der Auflösung der KIV ist ein bestimmtes Auseinandersetzungsverfahren vorgesehen. Dies hat den Hintergrund, die verbleibenden Mitglieder der KIV vor dem Risiko des Ausscheidens von Mitgliedern zu schützen bzw. für den Fall der Auflösung der KIV die Befriedigung der Pensionsverpflichtungen zu gewährleisten. Hieraus ergeben sich auch Umlagebeiträge zum Verlustausgleich. Darüber hinaus besteht ein Darlehensrisiko für ein Darlehen, welches von der KIV und dem KGRZ Kassel für deren Gemeinschaftsunternehmen ekom21 GmbH gegeben worden ist.

Mitgliedschaften

Seniorenhilfe e. V.

Hessischer Städte- und Gemeindebund

Haus- und Grundbesitzerverein e.V. Seligenstadt und Umgebung

Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e.V.

KAV Hessen e. V.

LAG Freie Kinderarbeit Hessen

Fachverband der Kommunalkassenverwalter e. V.

Verkehrswacht Offenbach

Fachverband der Hessischen Landesbeamten e. V.

Verband der Freiwilligen Feuerwehren Kreis Offenbach

Einhard Arbeitsgemeinschaft

Musikschule Seligenstadt

Wissenschaftliche Buchgesellschaft

KulturRegion RheinMain

Kulturinitiative RheinMain

DJH - Deutsche Jugendherbergen

Offenbacher Arbeitsgruppe Wildhof e. V.

Behindertenhilfe in Stadt und Kreis Offenbach e. V.

Pro Interplast Seligenstadt

Verband kommunale Abfallwirtschaft

PEFC Deutschland e. V.

Schutzgemeinschaft Deutscher Wald

Deutsche Limes-Straße

Deutsche Fachwerkstraße

Gewerbeverein Seligenstadt

Hessische Apfelwein- und Obstwiesenroute

Deutsche Fachwerkstädte

vhw Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V

Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e.V.

7. Übersichten

Stand: jeweils zum 31. Dezember 2017

7.1 Anlagenübersicht (Anlagenspiegel) gem. § 52 Abs. 1 GemHVO

7.2 Übersicht über den Stand der Forderungen gem. § 52 Abs. 4 GemHVO

7.3 Übersicht über den Stand der Rückstellungen gem. § 52 Abs. 3 i. V. m. § 39 GemHVO

7.4 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten gem. § 52 Abs. 2 GemHVO

7.5 Übersicht über den Stand der Darlehen

7.6 Übersicht über die fremden Zahlungsmittel (§ 15 GemHVO)

7.7 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen
gem. § 112 Abs. 4 Nr. 2 HGO

7.1 Übersicht
über den Stand des Anlagevermögens 2017
(Anlagenspiegel)
 - 1000 EUR -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen						Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	angesammelte Abschreibungen auf Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9a	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	315	23	15	0	323	278	0	25	15	0	287	36	38
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen -zuschüsse	4.259	20	0	8	4.287	1.794	0	98	0	0	1.892	2.395	2.465
Summe 1.	4.574	43	15	8	4.610	2.072	0	123	15	0	2.179	2.431	2.503
2. Sachanlagevermögen													
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.859	773	665	0	38.967	2	0	0	0	0	2	38.965	38.857
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	29.468	12	0	0	29.480	16.984	0	639	0	0	17.623	11.857	12.484
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	87.738	157	17	751	88.629	55.730	0	1.567	16	0	57.281	31.348	32.008
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	737	0	0	36	773	597	0	20	0	0	618	155	140
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.573	318	11	34	4.914	3.124	0	298	10	0	3.412	1.502	1.449
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	299	1.104	11	-829	563	0	0	0	0	0	0	563	299
Summe 2.	161.674	2.364	704	-8	163.326	76.437	0	2.524	26	0	78.936	84.390	85.237
3. Finanzanlagevermögen													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	21.472	0	0	0	21.472	0	0	0	0	0	0	21.472	21.472
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Beteiligungen	12	0	0	0	12	0	0	0	0	0	0	12	12
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	217	25	0	0	242	0	0	0	0	0	0	242	217
3.6 Sonstige Finanzanlagen	47	0	2	0	45	0	0	0	0	0	0	45	47
Summe 3.	21.748	25	2	0	21.771	0	0	0	0	0	0	21.771	21.748
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	8.979	0	0	0	8.979	0	0	0	0	0	0	8.979	8.979
Gesamtsumme (1. bis 4.)	196.976	2.432	721	0	198.687	78.509	0	2.647	41	0	81.115	117.572	118.467

Stadt Seligenstadt
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017

7.2 Übersicht über den Stand der Forderungen zum 31. Dezember 2017
gem. § 52 Abs. 4 GemHVO

	Gesamtbestand zum 01.01.17	Gesamtbestand zum 31.12.17	Laufzeiten	
			bis zu einem Jahr	über einem Jahr bis fünf Jahre
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.276.108,34 €	1.182.842,52 €	213.667,05 €	969.175,47 €
<i>Einzelwertberichtigungen</i>	- 9.534,17 € -	- 14.368,83 € -	- 14.368,83 €	
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.813.153,14 €	1.770.276,36 €	1.770.276,36 €	
<i>Einzelwertberichtigung</i>	- 850.859,99 € -	- 779.628,10 € -	- 779.628,10 €	
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	- 10.644,46 € -	- 10.383,20 € -	- 10.383,20 €	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	180.020,93 €	134.953,22 €	134.953,22 €	
<i>Einzelwertberichtigung</i>	- 30.545,11 € -	- 25.236,69 € -	- 25.236,69 €	
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	- 1.571,33 € -	- 1.176,34 € -	- 1.176,34 €	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	261.272,70 €	230.249,37 €	230.249,37 €	
Sonstige Vermögensgegenstände	121.766,24 €	123.447,67 €	123.447,67 €	
<i>Einzelwertberichtigung</i>	- 68.831,62 € -	- 62.427,70 € -	- 62.427,70 €	
	<u>2.680.334,67 €</u>	<u>2.548.548,28 €</u>	<u>1.579.372,81 €</u>	<u>- €</u> <u>969.175,47 €</u>

Stadt Seligenstadt
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017

7.3 Übersicht über den Stand der Rückstellungen
gem § 52 Abs. 3 i.V.m. § 39 GemHVO

	Stand 01.01.2017	Inanspruch- nahme 2017	Auflösung 2017	Zuführung 2017	Stand 31.12.2017
Rückstellungen für Pensions- verpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertrag- lichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt EUR 217.136,64)	8.122.543,00 €	62.608,00 €	398.884,00 €	587.009,00 €	8.248.060,00 €
Rückstellungen aus Beihilfever- pflichtungen gegenüber Ver- sorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	1.817.529,00 €	28.105,00 €	120.775,00 €	102.726,00 €	1.771.375,00 €
Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	102.700,00 €	42.907,29 €	- €	83.000,00 €	142.792,71 €
Rückstellungen für im Haushalts- jahr unterlassene Instandhaltungen des Anlagevermögens	722.868,00 €	706.294,09 €	16.573,91 €	198.007,20 €	198.007,20 €
Rückstellungen für die Rekulti- vierung und Nachsorge von Abfalldeponien	- €	- €	- €	- €	- €
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	20.000,00 €	- €	- €	6.832,62 €	26.832,62 €
Rückstellung für ungewisse Ver- bindlichkeiten nach dem Finanzausgleichsgesetz	- €	- €	- €	- €	- €
Rückstellungen f. drohende Ver- pflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen, anhängigen Gerichtsverfahren oder schwebenden Geschäften	- €	- €	- €	4.350,00 €	4.350,00 €

Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	12.000,00 €	2.834,93 €	3.165,07 €	- €	6.000,00 €
Rückstellungen für die Aufbe- wahrung v. Geschäftsunterlagen	- €	- €	- €	- €	- €
Rückstellungen für die Erstellung und Prüfung v. Jahresabschlüssen	143.630,00 €	40.230,00 €	48.990,00 €	27.500,00 €	81.910,00 €
Sonstige Rückstellungen	700.291,98 €	624.444,63 €	75.847,35 €	475.800,00 €	475.800,00 €
	<u>11.641.561,98 €</u>	<u>1.507.423,94 €</u>	<u>664.235,33 €</u>	<u>1.485.224,82 €</u>	<u>10.955.127,53 €</u>

Stadt Seligenstadt
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017

7.4 Verbindlichkeitenübersicht zum 31.Dezember 2017 gem. § 52 Abs. 2 GemHVO

	Gesamtbestand zum 01.01.2017	Gesamtbestand zum 31.12.2017	Laufzeiten		
			bis zu einem Jahr	über einem bis fünf Jahre	über fünf Jahre
			EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Anleihen	- €	- €			
Verbindlichkeiten aus Kredit- aufnahmen für Investitionen	3.933.985,21 €	3.543.196,22 €		1.449.156,91 €	2.094.039,31 €
Verbindlichkeiten aus Kredit- nahmen für die Liquiditätssicherung	- €	- €			
Verbindlichkeiten aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften	5.429,66 €	5.104,57 €	5.104,57 €		
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen u. Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitions- beiträgen	216.997,76 €	231.532,04 €	231.532,04 €		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	467.965,37 €	504.023,05 €	504.023,05 €		
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	339.847,88 €	- €	- €		
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	1.303.678,07 €	919.652,94 €	919.652,94 €		
Sonstige Verbindlichkeiten	499.771,05 €	386.112,33 €	386.112,33 €		
	<u>6.767.675,00 €</u>	<u>5.589.621,15 €</u>	<u>2.046.424,93 €</u>	<u>1.449.156,91 €</u>	<u>2.094.039,31 €</u>

Schuldenstand über alle Kredite

für das Haushaltsjahr: 2017

aufgenommene Kredite

Mandant: Alle Mandanten

Bearbeitungsstatus: [bearbeitet]

91

Nr. Schuldennummer Vertragsnummer Typ	Gläubiger Schuldner	Aktenzeichen Kündiq.-Frist Vertragsdatum	Nennbetrag Zinsfestschr. Laufzeit bis	Eff Z. Zins Tage	Stand Vorjahr 01.01.2016	Stand Beginn 01.01.2017	Aufnahme Umschuldung	Tilgung	Zins	Verwaltung	Stand Ende 31.12.2017
1 61200-16-1 7 091688 056 Annuität; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	7 091688 056 12.01.1995	391.138,29 15.09.2028 15.09.2028	1,74 1,00 360	204.776,53	193.193,00	0,00 0,00	9.826,71	1.907,43	1.955,70	183.366,29
5 61200-16-2 7 086442 063 Annuität; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	7 086442 063 05.09.1995	391.138,29 15.09.2028 15.09.2028	1,74 1,00 360	204.776,53	193.193,00	0,00 0,00	9.826,71	1.907,43	1.955,70	183.366,29
11 61200-16-8 660030 677 Annuität; bearbeitet	7869 Sparkasse Langen-Seligenstadt 14740 Stadt Seligenstadt	660030 677 02.01.2003	220.100,82 30.12.2033 15.12.2033	4,12 4,04 360	177.840,47	170.894,78	0,00 0,00	7.229,14	6.831,86	0,00	163.665,64
22 61200-16-12 7 183209 035 Annuität; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	7 183209 035 01.07.1964	38.283,65 15.09.2037 15.03.2037	1,14 0,50 360	22.192,45	21.197,77	0,00 0,00	999,66	104,74	122,72	20.198,11
23 61200-16-13 7 307774 039 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	7 307774 039 01.10.1976	111.335,08 15.09.2078 15.09.2078	0,57 0,00 360	87.131,87	85.748,83	0,00 0,00	1.383,04	0,00	345,76	84.365,79
24 61200-16-14 7 307774 047 Annuität; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	7 307774 047 01.10.1976	266.444,63 15.09.2022 15.09.2022	4,18 3,65 360	99.905,63	86.825,98	0,00 0,00	13.561,46	3.046,86	892,84	73.264,52
25 61200-16-15 153605 108 Annuität; bearbeitet	603480 Vereinigte Volksbank Maingau 14740 Stadt Seligenstadt	153605 108 02.09.1999	359.474,03 30.03.2019 30.06.2033	3,86 3,83 360	284.677,21	272.712,17	0,00 0,00	12.427,69	10.327,01	0,00	260.284,48
26 61200-16-16 3 226537 300 Annuität; bearbeitet	8145 Volksbank Seligenstadt e. G. 14740 Stadt Seligenstadt	3 226537 300 17.02.1994	3.458.224,47 30.06.2022 30.06.2022	4,11 4,07 360	1.931.828,74	1.659.467,60	0,00 0,00	283.575,21	64.667,99	0,00	1.375.892,39
28 61200-16-17 7500065261 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	Y/438/7059724 20.09.2012	9.987,00 15.07.2020 30.09.2040	0,00 0,00 360	8.322,50	7.989,60	0,00 0,00	332,90	0,00	0,00	7.656,70
29 61200-16-18 7500065262 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	Y/438/7059722 12.07.2010	80.000,00 15.07.2020 30.09.2041	0,00 0,00 360	66.666,70	64.000,04	0,00 0,00	2.666,66	0,00	0,00	61.333,38
30 61200-16-19 7500065264 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	Y/438/7059722 12.07.2010	1.200.000,00 15.07.2020 30.09.2040	0,00 0,00 360	1.000.000,00	960.000,00	0,00 0,00	40.000,00	0,00	0,00	920.000,00

Nr. Schuldennummer Vertragsnummer Typ	Gläubiger Schuldner Status	Aktenzeichen Kündig.-Frist Vertragsdatum	Nennbetrag Zinsfestschr. Laufzeit bis	Eff. Z. Zins Tage	Stand Vorjahr 01.01.2016	Stand Beginn 01.01.2017	Aufnahme Umschuldung	Tilgung	Zins	Verwaltung	Stand Ende 31.12.2017
31 61200-16-20 7500065265 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	Y/438/7059723 20.09.2012	10.000,00 15.07.2020 30.09.2040	0,00 0,00 360	8.333,30	7.999,96	0,00 0,00	333,34	0,00	0,00	7.666,62
32 61200-16-21 7500065266 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	Y/438/7059723 15.07.2010	15.000,00 15.07.2020 30.09.2040	0,00 0,00 360	12.500,00	12.000,00	0,00 0,00	500,00	0,00	0,00	11.500,00
33 61200-16-22 7500063079 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	Y/438/7059723 12.04.2010	20.000,00 15.04.2020 30.06.2040	0,00 0,00 360	16.666,65	15.999,98	0,00 0,00	666,67	0,00	0,00	15.333,31
34 61200-16-23 7500070347 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	Y/438/7059732 10.01.2011	111.819,00 18.01.2021 31.03.2041	0,00 0,00 360	96.909,80	93.182,50	0,00 0,00	3.727,30	0,00	0,00	89.455,20
35 61200-16-24 7500062096 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	Y/438/7059723 10.02.2010	111.975,00 31.03.2040 31.03.2040	0,00 0,00 360	93.312,50	89.580,00	0,00 0,00	3.732,50	0,00	0,00	85.847,50
Summe:			6.794.920,26		4.315.840,88	3.933.985,21	0,00 0,00	390.788,99	88.793,32	5.272,72	3.543.196,22

			Ergebniskonten				Finanzkonten				
Produkt	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Konto	Soll [€]	Haben [€]	Saldo [€]	Konto	Soll [€]	Haben [€]	Saldo [€]	Ausgleich [€]
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Debitorenbuchung	92900001	0,00	0,00	0,00 (S)	82900001	3.404.437,21	3.404.437,21	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Kreditorenbuchung	94900001	0,00	0,00	0,00 (S)	84900001	213.364,84	213.364,84	0,00 (S)	0,00
Kontenpaar gesamt:				0,00	0,00	0,00 (S)		3.617.802,05	3.617.802,05	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. durchlaufende Posten	92900002	0,00	320,00	320,00 (H)	82900002	320,00	0,00	320,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. durchlaufende Posten	94900002	125.640,00	0,00	125.640,00 (S)	84900002	0,00	125.640,00	125.640,00 (H)	0,00
Kontenpaar gesamt:				125.640,00	320,00	125.320,00 (S)		320,00	125.640,00	125.320,00 (H)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. ungeklärte Zahlungseingänge	92900003	94,17	5.578,03	5.483,86 (H)	82900003	5.728,03	94,17	5.633,86 (S)	150,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. ungeklärte Zahlungseingänge	94900003	28.982,97	0,00	28.982,97 (S)	84900003	0,00	29.795,97	29.795,97 (H)	-813,00
Kontenpaar gesamt:				29.077,14	5.578,03	23.499,11 (S)		5.728,03	29.890,14	24.162,11 (H)	-663,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Freiwillige Vorausleistung	92900010	0,00	0,00	0,00 (S)	82900010	30,00	30,00	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Freiwillige Vorausleistung	94900010	0,00	0,00	0,00 (S)	84900010	0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
Kontenpaar gesamt:				0,00	0,00	0,00 (S)		30,00	30,00	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Abwicklung Spenden	92900090	0,00	7.936,96	7.936,96 (H)	82900090	7.936,96	0,00	7.936,96 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Abwicklung Spenden	94900090	7.626,46	0,00	7.626,46 (S)	84900090	0,00	7.626,46	7.626,46 (H)	0,00
Kontenpaar gesamt:				7.626,46	7.936,96	310,50 (H)		7.936,96	7.626,46	310,50 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Abwicklung Personalaufwendungen	92900098	7.299,21	11.562,54	4.263,33 (H)	82900098	18.523,27	7.299,21	11.224,06 (S)	6.960,73
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Abwicklung Personalaufwendungen	94900098	9.204,13	0,00	9.204,13 (S)	84900098	1.150,00	13.229,69	12.079,69 (H)	-2.875,56
Kontenpaar gesamt:				16.503,34	11.562,54	4.940,80 (S)		19.673,27	20.528,90	855,63 (H)	4.085,17
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Kautionen Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	92900100	0,00	17.245,83	17.245,83 (H)	82900100	17.245,83	0,00	17.245,83 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Kautionen Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	94900100	17.645,83	0,00	17.645,83 (S)	84900100	0,00	17.645,83	17.645,83 (H)	0,00
Kontenpaar gesamt:				17.645,83	17.245,83	400,00 (S)		17.245,83	17.645,83	400,00 (H)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Kautionen Sozialamt	92900101	0,00	0,00	0,00 (S)	82900101	0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Kautionen Sozialamt	94900101	0,00	0,00	0,00 (S)	84900101	0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
Kontenpaar gesamt:				0,00	0,00	0,00 (S)		0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Pfand Windeltonne	92900102	0,00	0,00	0,00 (S)	82900102	0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Pfand Windeltonne	94900102	0,00	0,00	0,00 (S)	84900102	0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
Kontenpaar gesamt:				0,00	0,00	0,00 (S)		0,00	0,00	0,00 (S)	0,00

93

			Ergebniskonten				Finanzkonten				
Produkt	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Konto	Soll [€]	Haben [€]	Saldo [€]	Konto	Soll [€]	Haben [€]	Saldo [€]	Ausgleich [€]
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	neutr. FFM Einz. Kautionen Stadtentwicklung	92900103	0,00	1.100,00	1.100,00 (H)	82900103	1.100,00	0,00	1.100,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	neutr. FFM Ausz. Kautionen Stadtentwicklung	94900103	850,00	0,00	850,00 (S)	84900103	0,00	850,00	850,00 (H)	0,00
Kontenpaar gesamt:				850,00	1.100,00	250,00 (H)		1.100,00	850,00	250,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Fischereischeine	92900200	0,00	0,00	0,00 (S)	82900200	0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Fischereischeine	94900200	0,00	0,00	0,00 (S)	84900200	0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
Kontenpaar gesamt:				0,00	0,00	0,00 (S)		0,00	0,00	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Führungszeugnisse	92900210	0,00	7.635,60	7.635,60 (H)	82900210	7.784,72	0,00	7.784,72 (S)	149,12
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Führungszeugnisse	94900210	14.434,40	0,00	14.434,40 (S)	84900210	0,00	9.848,00	9.848,00 (H)	4.586,40
Kontenpaar gesamt:				14.434,40	7.635,60	6.798,80 (S)		7.784,72	9.848,00	2.063,28 (H)	4.735,52
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Auszüge GZR	92900211	0,00	658,14	658,14 (H)	82900211	666,84	0,00	666,84 (S)	8,70
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Auszüge GZR	94900211	1.174,92	0,00	1.174,92 (S)	84900211	0,00	809,28	809,28 (H)	365,64
Kontenpaar gesamt:				1.174,92	658,14	516,78 (S)		666,84	809,28	142,44 (H)	374,34
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Schließdienst Vereine	92900220	0,00	18.118,94	18.118,94 (H)	82900220	18.991,82	272,38	18.719,44 (S)	600,50
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Schließdienst Vereine	94900220	18.118,94	0,00	18.118,94 (S)	84900220	0,00	18.004,70	18.004,70 (H)	114,24
Kontenpaar gesamt:				18.118,94	18.118,94	0,00 (S)		18.991,82	18.277,08	714,74 (S)	714,74
gesamt:				231.071,03	70.156,04	160.914,99 (S)		3.697.279,52	3.848.947,74	151.668,22 (H)	9.246,77

Stadt Seligenstadt

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017

7.7 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gem. § 112 Abs. 4 Nr. 2 HGO

Haushaltsreste 2017 (ergebniswirksam)

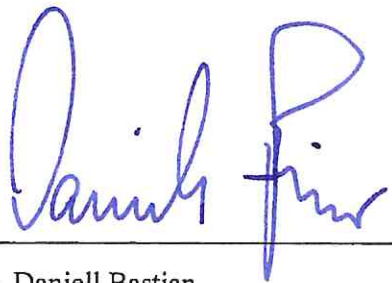
Produkt	Konto	Bezeichnung	Summe
11103	68800000	Personalangelegenheiten Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (ALLGEMEIN)	10.000,00 €
11103	68810000	Personalangelegenheiten Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (Nachwuchsförderung)	3.900,00 €
11110	61370000	Arbeitsstätten Aufwand für Dienstleistungen (durch Dritte)	6.450,00 €
5110	61200000	Räumliche Planungs- und Entwicklungskosten (Bebauungspläne)	215.100,00 €
55300	61370000	Friedhöfe Aufwand für Dienstleistungen	20.000,00 €
61100	73542000	Schulumlage	250.000,00 €
Summe der Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt			505.450,00 €

Haushaltsreste 2017 (investiv)

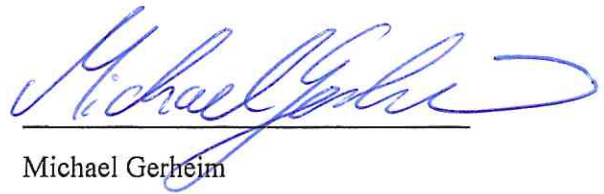
Produkt	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Summe
11103	006	84383200	Personalwirtschaft DV-Software und Lizenzen	10.000,00 €
11107	009	84182100	Grundstücksverkehr Erwerb von Grundstücken	277.800,00 €
11108	004	84383200	Verwaltungsgebäude Büromöbel, Ausstattung	2.947,00 €
11109	003	84285300	EDV Datenverarbeitungseinrichtungen	10.555,30 €
11109	003	84383100	EDV Datenverarbeitungseinrichtungen	20.000,00 €
11109	006	84383200	EDV DV-Software und Lizenzen	6.600,00 €
12201	006	84383100	Bürgeramt DV-Software und Lizenzen	4.100,00 €
12600	002	84383200	Feuerwehr Fuhrpark	98.770,00 €
12600	002	84383200	Feuerwehr Fuhrpark	81.426,00 €
12600	010	84383200	Feuerwehr Rettungsgeräte	84.962,00 €
27200	003	84383200	Bücherei Büromaschinen, Datenverarbeitung	12.000,00 €
36500	001	84383210	Kindertageseinrichtungen Betriebsausstattung	7.000,00 €
36500	001	84383220	Kindertageseinrichtungen Betriebsausstattung	3.000,00 €
36500	003	84383200	Kindertageseinrichtungen Büromaschinen, Datenverarbeitung	3.425,00 €
36500	008	84081800	Kindertageseinrichtungen Investitionszuschüsse an Dritte	7.120,00 €
36500	100	84285100	Kindertageseinrichtungen Erweiterung der U3 Wirbelwind	159.500,00 €
36500	107	84285100	Kindertageseinrichtungen Neubau von Kindertagesstätte und Kinderkrippe in Froschhausen	72.613,78 €
36600	001	84383200	Kinderspielplätze Betriebsausstattung, Spielgeräte	3.540,00 €
36600	103	84285300	Kinderspielplätze Spielplatz im Backesfeld	30.000,00 €
42400	100	84285100	Sportstätten Ausbau Stadion	15.000,00 €
42401	001	84285100	Schwimmbad Betriebsausstattung	25.000,00 €
51100	100	84182100	Räuml. Planung und Entwicklung Auszahlungen Wertumlegung	490.000,00 €
53700	008	84081500	Abfallbeseitigung Investitionszuschüsse	35.000,00 €
54100	050	84285200	Straßenbau Maßnahmen im Beilauf mit Versorgungsträgern	199.485,72 €
54100	103	84285200	Straßenbau Baugebiet Backesfeld	10.000,00 €
54100	110	84285200	Straßenbau Grundhafte Erneuerung Einhardstr.	15.000,00 €

54100	112	84285200	Straßenbau Baugebiet Kleines Feld	25.000,00 €
54100	123	84285200	Straßenbau Kreisverkehrsplätze im Stadtgebiet	467.353,65 €
54100	124	84285200	Wiederherstellung Goethestraße und angrenzende Straßen nach Kanal- und Wasserleitungsarbeiten	373.249,85 €
54100	125	84285200	Ausbau K185 / Anteil Stadt Sel.	100.000,00 €
54100	126	84285200	Umgestaltung Eisenbahnstraße, Bereich Bahnhof	25.000,00 €
54600	101	84383200	Erweiterung des Parkleitsystems	19.000,00 €
54700	100	84285300	ÖPNV Errichtung von Fahrgastwartehallen	65.878,25 €
55100	102	84285300	Ausgleichsfläche Schildhecke II	8.575,00 €
55200	100	84285300	Renaturierung des Stadtmühlbachs im Bereich der Bleiche	231.267,00 €
55300	100	84383200	Friedhöfe Errichtung Urnenwände	1.500,00 €
57302	003	84383100	Nachbarschaftshaus Büromaschinen, Datenverarbeitung	3.500,00 €
57302	003	84383200	Nachbarschaftshaus DV-Anbindung an das Rathaus	15.000,00 €
Summe der Ermächtigungsübertragungen im investiven Bereich				3.020.168,55 €

Seligenstadt, 11.04.2019



Dr. Daniell Bastian
Bürgermeister



Michael Gerheim
Erster Stadtrat

8. Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2017

8.1 Vorbemerkung

Im Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll nach der Gemeindehaushaltsverordnung (§ 51 GemHVO) dargestellt werden:

- der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde dergestalt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen
- der Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

8.2 Haushaltsplan, politische Rahmenbedingungen

Haushaltsplan 2017

Die Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2017 erfolgte nach den Vorschriften der doppelhaushaltlichen Haushaltsführung gemäß GemHVO. Die Einführung der kommunalen Doppik beschloss die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Seligenstadt durch Änderung der Hauptsatzung am 10. Juli 2006.

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Doppelhaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wurde dem Magistrat am 26. September 2016 vorgelegt und am 10. Oktober 2016 festgestellt. Am 31. Oktober 2016 brachte ihn Herr Dr. Daniell Bastian als Bürgermeister und zuständiger Kämmerer in die Stadtverordnetenversammlung ein. Der Beschluss erfolgte am 12. Dezember 2016. Die Genehmigung erteilte die Kommunalaufsicht des Kreises Offenbach mit Schreiben vom 13. Januar 2017. Die Haushaltssatzung 2017 wurde am 21. Januar 2017 in der Offenbach-Post amtlich bekanntgemacht.

Aufgrund des ausgeglichenen Haushaltsplans war ein Haushaltssicherungskonzept nicht erforderlich.

Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht beschlossen.

Die Steuerhebesätze betragen:

für die Grundsteuer A	240 v.H. (Vorjahr: 240 v.H.),
für die Grundsteuer B	431 v.H. (Vorjahr: 431 v.H.) und
für die Gewerbesteuer	350 v.H. (Vorjahr: 350 v.H.).

Jahresabschluss 2017

Dieser Jahresabschluss der Stadt Seligenstadt mit seiner so genannten 3-Komponenten-Rechnung (1. Vermögensrechnung = Bilanz, 2. Ergebnisrechnung = Gewinn- und Verlustrechnung sowie 3. Finanzrechnung = Cashflow-Rechnung) wurde nach den Vorschriften der Doppik (kaufmännische Buchführung) erstellt.

Einwohnerzahl

Die Einwohnerzahl war zum 31.12.2016 auf dem Stand von 21.184.
Per 30.09.2017 betrug die Einwohnerzahl: 21.173.

Lt. Mitteilung des Hessischen Statistischen Landesamtes werden die Bevölkerungszahlen zum 31.12.2017 Ende August 2018 veröffentlicht. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Anhangs des Jahresabschlusses 2017 waren die Einwohnerzahlen zum 30.09.2017 die aktuellsten Zahlen.

Politische Entwicklungen:

Am 24.09.2017 fand eine **Bundestagswahl** statt. Die Ergebnisse waren wie folgt:

Ergebnis Bundestagswahl 2017

21 Wahlbezirke, Wahlberechtigte insgesamt: 15.751, Wahlbeteiligung: 82,1%

Lips, Patricia (CDU)	42,8 %
Dr. Zimmermann, Jens (SPD)	21,0 %
Diefenbach, Frank (GRÜNE)	8,4 %
Hügelschäfer, Kristin (DIE LINKE)	5,1 %
Dr. Rankl, Robert (AfD)	10,7 %
Scinardo, Milena (FDP)	9,8 %
Schumacher, Heinz (FREIE WÄHLER)	1,8 %
Frenzel, Harald (---)	0,4 %

Ergebnis Bundestagswahl 2017 , Wahlkreis 187, Zweitstimme Seligenstadt

CDU	37,2 %
SPD	17,1 %
GRÜNE	9,7 %
DIE LINKE	6,0 %
AFD	11,3 %
FDP	14,1 %
PIRATEN	0,4 %
NPD	0,4 %
FREIE WÄHLER	1,1 %
DIE PARTEI	1,2 %
BGE	0,1 %
MLPD	0,0 %
DKP	0,0 %
DM	0,1 %
ÖDP	0,2 %
TIERSCHUTZPARTEI	0,8 %
V-PARTEI	0,2 %
SONSTIGE	0,0 %

8.3 Entwicklung des Vermögens

Überblick über die Bilanzkennzahlen

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
1. Anlagevermögen				
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	2.431	2.503	-72	3,0
<u>Sachanlagevermögen</u>				
<i>Grundstücke, grundstücksgl. Rechte</i>	38.965	38.857	108	0,3
<i>Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken</i>	11.857	12.485	-628	5,3
<i>Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturverm.</i>	31.348	32.007	-659	2,1
<i>Anlagen u. Maschinen z. Leistungserstellung</i>	155	140	15	9,7
<i>Andere Anlagen, Betr.- und Geschäftsausstattung</i>	1.502	1.449	59	3,9
<i>Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</i>	563	299	264	46,9
	84.390	85.237	-841	1,0
<u>Finanzanlagevermögen</u>				
<i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	21.472	21.472	0	0
<i>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</i>	0	0	0	0
<i>Beteiligungen</i>	12	12	0	0
<i>Wertpapiere d. Anlagevermögens</i>	243	217	26	10,7
<i>Sonstige Ausleihungen</i>	45	47	-2	4,4
	21.772	21.748	24	0,1
<u>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</u>	8.979	8.979	0	0
	117.572	118.467	-895	0,8
2. Umlaufvermögen				
<u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>				
<i>Ford. aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleist., Investitionszuw.,-zuschüssen & Investitionsbeiträgen</i>	1.168	1.267	-99	8,5
<i>Ford. aus Steuern u. steuerähnl. Abgaben</i>	980	951	29	3,0
<i>Ford. aus Lieferungen & Leistungen</i>	109	148	-39	35,8
<i>Ford. gegen verb. Unternehmen u. Beteiligungen</i>	230	261	-31	13,5
<i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	61	53	8	13,1
	2.548	2.680	-132	5,2
<u>Flüssige Mittel</u>	5.669	2.084	3.585	63,2
3. Rechnungsabgrenzung	64	42	22	34,4
Bilanzsumme Aktiva	125.853	123.273	2.580	2,1

Passivseite	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
1. Eigenkapital				
<i>Netto-Position</i>	74.332	74.332	0	0
<i>Berichtigung EB-Werte §108 HGO</i>	0	0	0	0
<i>Rücklagen</i>	14.031	10.181	3.850	27,4
<i>Ergebnisverwendung</i>	0	0	0	0
	88.363	84.513	3.850	4,4
2. Sonderposten				
<i>Zuweisungen v. öffentl. Bereich</i>	9.237	9.100	137	1,5
<i>Zuweisungen v. nicht-öffentl. Bereich</i>	1.376	1.363	13	0,9
<i>Investitionsbeiträge</i>	7.622	7.270	352	4,6
<i>Sonstige Sonderposten</i>	802	818	-16	2,0
	19.037	18.551	486	2,6
3. Rückstellungen				
<i>Rückstellungen f. Pensionen u. ähnl. Verpfl.</i>	10.162	10.043	119	1,2
<i>Rückstellungen f. Finanzausgl. & Steuerschuldverh.</i>	0	0	0	0
<i>Rückstellungen f. Sanierung Altlasten</i>	27	20	7	25,9
<i>Sonstige Rückstellungen</i>	766	1.579	-813	106,1
	10.955	11.642	-687	6,2
4. Verbindlichkeiten				
<i>Verb. aus Kreditaufnahmen</i>	3.543	3.934	-391	11,0
<i>Verb. aus Kreditaufnahmen Liquiditätssicherung</i>	0	0	0	0
<i>Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	5	5	0	0
<i>Verb. aus Zuweisungen, Zuschüssen etc.</i>	232	217	15	6,5
<i>Verb. aus Lieferungen & Leistungen</i>	504	468	36	7,1
<i>Verb. aus Steuern & steuerähn. Abgaben</i>	0	340	340	100
<i>Verb. gegenüber verb. Unternehmen</i>	920	1.304	-384	41,7
<i>Sonstige Verbindlichkeiten</i>	386	500	-114	29,5
	5.590	6.768	-1.178	21,1
5. Rechnungsabgrenzung				
	1.908	1.799	109	5,7
Bilanzsumme Passiva	125.853	123.273	2.580	2,1
<i>Eigenkapitalquote</i>	70,21 %	68,56 %		

Die Nettosition ist die rechnerische Restgröße, die sich in der Eröffnungsbilanz aus dem Saldo der bewerteten Aktiva und der passivierten Schulden und Rückstellungen ergibt (Hinweise zur GemH-VO).

Das Ergebnis der Ergebnisrechnung wurde im Eigenkapital unter Punkt Ergebnisverwendung vor Abschluss der Bücher bilanziell verbucht. Siehe hierzu ausführliche Erläuterungen unter Punkt 8.4.1 des Rechenschaftsberichts.

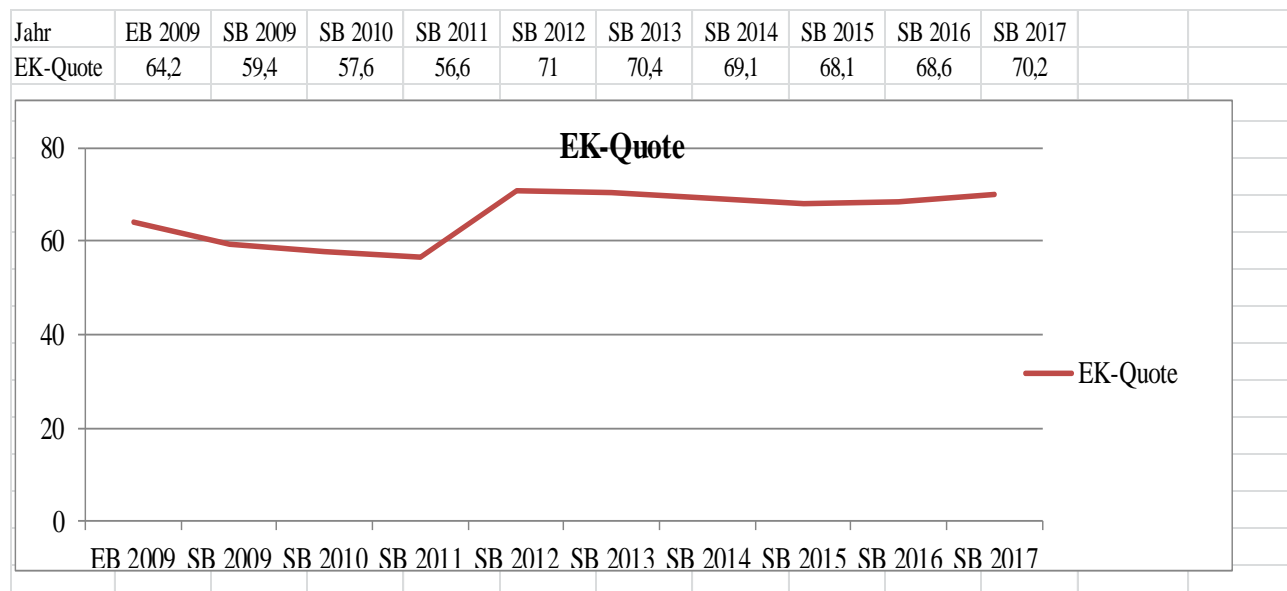
Kennzahlen zur Bilanz

Mit 93,42 % (Vorjahr 96,10 %) der Bilanzsumme hatte das Anlagevermögen eine herausragende Bedeutung für die Vermögenslage der Stadt Seligenstadt. Nach dem von der Stadt Seligenstadt verfolgten, am Anschaffungswert orientierten Bewertungskonzept waren die Vermögensposten vorsichtig – im Sinne des niedrigsten von mehreren zulässigen Werten – bewertet.

Die Eigenkapitalquote betrug 70,21 % (Vorjahr 68,56 %) und verzeichnet so eine leichte Steigerung. Analog sinkt der Verschuldungsgrad von 45,86 % auf 42,43 %.

Kennzahlen zur Vermögenslage	2017	Vorjahr	Veränderung
Anlagenquote (Anlagevermögen/Bilanzsumme)	93,42 %	96,10 %	- 2,68 %
Eigenkapitalquote - Bilanziell (EK/Bilanzsumme)	70,21 %	68,56 %	+ 1,65 %
Verschuldungsgrad (Fremdkapital/EK)	42,43 %	45,86 %	- 3,43 %

Entwicklung des Eigenkapitals (Eigenkapitalquote)



Für die wirtschaftliche Beurteilung der Stadt Seligenstadt ist vor allem das Verhältnis der Verbindlichkeiten zum Vermögen heranzuziehen. Zum Bilanzstichtag ergeben sich folgende Finanzierungsrelationen:

	31.12.2017			31.12.2016		
	TEUR	TEUR	%	TEUR	TEUR	%
Langfristig gebundenes Vermögen		117.572	100,00		118.467	100,00
abzüglich:						
Langfristige Mittel						
- Sonderposten aus Investitionszuwendungen	19.037			18.551		
- Eigenkapital	88.363			84.514		
- Übrige langfristig verfügbare Mittel (Rückstellungen f. Pensionen u. ähnl. Verpflichtungen und Darlehen von Kreditgebern)	13.705	121.105	103,00	13.977	117.042	98,80
Unterdeckung/Überdeckung = langfristige Finanzierung des kurzfristigen Vermögens		- 3.533	3,00		1.425	-1,20

Damit ist das langfristige Vermögen zum Bilanzstichtag mit einer Abweichung von 3,0 % durch langfristige Mittel finanziert. Es besteht diesbezüglich eine Überdeckung.

8.4 Entwicklung des Ergebnisses, Geschäftsverlauf

8.4.1 Ergebnisentwicklung, Ergebnisverwendung

Fortgeschriebener Ansatz

Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich zusammen aus:

Haushaltsansatz 2017 (Saldo)	0,00 EUR
- Haushaltsreste Vorjahr	- 929.981,45 EUR
+ Budgetübertragungen in den FinanzHH	+ 142.286,00 EUR
= fortgeschriebener Ansatz	- 787.695,45 EUR

Ergebnisrechnung (EUR)

Bezeichnung	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Ansatz ./. Ergebnis 2017
Ordentliche Erträge			
Privatrechtl. Leistungsentgelte	822.647,00	762.470,81	60.176,19
Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4.625.270,00	4.695.741,06	-70.471,06
Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.117.250,00	1.423.676,15	693.573,85
Bestandsveränderungen u. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Steuern und steuerähnll. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	24.961.500,00	27.147.830,09	-2.186.330,09
Erträge aus Transferleistungen	930.000,00	936.754,73	-6.754,73
Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen f. lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	7.421.990,00	7.431.716,47	-9.726,47
Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.178.960,00	1.296.812,32	-117.852,32
Sonstige ordentliche Erträge	995.422,00	1.767.642,05	-722.220,05
Summe ordentliche Erträge	43.053.039,00	45.462.643,68	-2.409.604,68
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	7.647.100,00	7.185.419,74	461.680,26
Versorgungsaufwendungen	648.825,00	1.137.576,04	-488.751,04
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	11.028.736,45	9.469.219,70	1.559.516,75
Abschreibungen	2.803.606,00	2.933.637,09	-130.031,09
Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	4.304.375,00	4.461.462,48	-157.087,48
Steueraufwendungen einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	17.128.000,00	16.958.898,08	169.101,92
Transferauszahlungen	200.000,00	195.243,91	4.756,09
Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.250,00	25.948,38	301,62
Summe ordentliche Aufwendungen	43.786.892,45	42.367.405,42	1.419.487,03
Verwaltungsergebnis (Erträge ./. Aufw.)	-733.853,45	3.095.238,26	-3.829.091,71
Finanzerträge	111.158,00	257.360,90	-146.202,90
Zinsen u. sonst. Finanzaufw.	165.000,00	140.882,05	24.117,95
Finanzergebnis	-53.842,00	116.478,85	-170.320,85
Ordentliches Ergebnis	-787.695,45	3.211.717,11	-3.999.412,56

Außerordentliche Erträge	0,00	651.988,56	-651.988,56
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	13.855,67	-13.855,67
Außerordentliches Ergebnis	0,00	638.132,89	-638.132,89
Jahresergebnis	-787.695,45	3.849.850,00	-4.637.545,45

Ergebnisverwendung

Das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 3.849.850,00 EUR ab. Dieser setzt sich zusammen aus einem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 3.211.717,11 EUR und einem Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses von 638.132,89 EUR.

Der Überschuss beim ordentlichen Ergebnis (3.211.717,11 EUR) wird in 2017 in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses (638.132,89 EUR) wird ebenfalls in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Nachrichtlich:

Das Ergebnis 2017 der Abfallwirtschaft (Produkt 537.00) ergab vor dem Abschluss der Bücher einen Überschuss in Höhe von 226.677,56 EUR. Dieser wurde vor Aufstellung des Jahresabschlusses dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt. Infolgedessen ergibt sich für die Abfallwirtschaft ein ausgeglichenes Ergebnis nach Gebührenrecht.

8.4.2 Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses 2017

Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen im Haushaltsjahr 2017

Bei den wichtigsten Ertragsarten handelt es sich um die Steuererträge, die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten und die Finanzaufweisungen.

Die Steuererträge summierten sich in 2017 auf 27.147.830,09 EUR. Die einzelnen Steuerarten schlossen mit folgendem Ergebnis ab:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.842.067,25 EUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.034.675,00 EUR
Grundsteuer A	34.986,22 EUR
Grundsteuer B	4.074.694,63 EUR
Gewerbesteuer	7.681.874,03 EUR
Sonstige Vergnügungssteuer (Spielapparatesteuer)	429.015,35 EUR
<u>Hundesteuer</u>	<u>50.517,61 EUR</u>
Summe	27.147.830,09 EUR

Die Finanzaufweisungen beliefen sich in 2017 auf 7.431.716,47 EUR und bestehen aus:

Schlüsselzuweisungen (Finanzausgleich)	6.913.678,04 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	14.593,20 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	441.420,11 EUR
<u>Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</u>	<u>62.025,12 EUR</u>
Summe	7.431.716,47 EUR

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten betragen 4.695.741,06 EUR und teilen sich wie folgt auf:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
Verwaltungsgebühren	977.215,12 EUR
Benutzungsgebühren	3.093.029,93 EUR
Verpflegungsentgelt	265.595,90 EUR
Grabnutzungsgebühren	125.735,95 EUR
<u>Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen</u>	<u>234.164,16 EUR</u>
Summe	4.695.741,06 EUR

Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen im Haushaltsjahr 2017

Bei den wichtigsten Aufwandsarten handelt es sich um die Personalaufwendungen einschl. Versorgungsaufwendungen, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die gesetzlichen Umlagen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen betragen in 2017 8.322.995,78 EUR.
Sie teilen sich wie folgt auf:

Entgelte Arbeitnehmer	4.969.346,99 EUR
Bezüge Beamte	645.206,65 EUR
Sonstige Aufwendungen für Altersversorgung	40.092,71 EUR
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	980.325,21 EUR
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	7.676,33 EUR
Aufwendungen Versorgungskasse für Beamte	541.388,97 EUR
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	599.022,00 EUR
Zuführung zur Rückstellung Urlaubsabgeltung	-2.834,93 EUR
Zukunftssicherung / Zusatzversorgung	
Entgeltbereich	417.119,34 EUR
Beihilfen Bezügebereich	92.005,30 EUR
<u>Sonstiger Personalaufwand</u>	<u>33.647,21 EUR</u>
Summe	8.322.995,78 EUR

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beliefen sich auf 9.469.219,70 EUR:

Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.414.866,56 EUR
Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.892.547,67 EUR
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.473.275,34 EUR
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	291.263,46 EUR
Sonderposten für den Gebührenaussgleich – Abfallwirtschaft	226.677,56 EUR
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	170.589,11 EUR
<u>Summe</u>	<u>9.469.219,70 EUR</u>

Höchste Position im Aufwand waren die gesetzlichen Umlagen mit 16.958.898,08 EUR:

Kreisumlage	9.458.175,00 EUR
Schulumlage	5.932.719,00 EUR
Gewerbesteuerumlage	1.468.879,36 EUR
<u>Andere Umlagen (Planungsverband Frankfurt RheinMain)</u>	<u>99.124,72 EUR</u>
Summe	16.958.898,08 EUR

8.4.3 Wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen im Haushaltsjahr 2017 (Plan-Ist-Vergleich)

Abweichungsanalyse Gesamtergebnis

Gegenüber dem Haushaltsplan 2017, der im Ergebnishaushalt ausgeglichen war, schloss der fortgeschriebene Ansatz (Haushaltsansatz, fortgeschrieben um die Haushaltsreste des Vorjahres und die über-/außerpl. Aufwendungen (Budgetübertragungen)) mit einem Defizit von 787.695,45 Euro. Im Vergleich mit dem Ergebnis (Überschuss 3.849.850,00 Euro) ergibt sich eine Verbesserung von 4.637.545,45 EUR.

Davon:

ordentliches Ergebnis	3.999.412,56 EUR
außerordentliches Ergebnis	638.132,89 EUR

Abweichungsanalyse Ertragspositionen

Kostenart	fortgeschr. Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung absolut in EUR	Abweichung relativ in %
Kostenersatzleistungen u. -erstattgn	2.117.250,00	1.423.676,15	- 693.573,85	32,76

Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen lagen 693.573,85 EUR unter dem Planansatz. Sie resultierten im Wesentlichen aus geringeren Erträgen bei den

Kostenerstattungen von Gemeindeverbänden (Kreis OF) 916.160,44 EUR

Die Abweichung ergab sich vor allem im Bereich der Unterbringung von Asylsuchenden (Produkt 315.50), da die Zahl der unterzubringenden Asylbewerber und der damit verbundenen Ersatzleistungen nur schwer planbar ist. Gegenposition: Geringerer Aufwand für Sach- und Dienstleistungen bei den Mietaufwendungen für die Unterbringung von Asylbewerbern.

Steuern u. steuerähnl. Erträge	24.961.500,00	27.147.830,09	2.186.330,09	8,76
--------------------------------	---------------	---------------	--------------	------

Es waren teils sehr erhebliche Mehrerträge bei allen Steuerarten zu verzeichnen. Den größten Anteil hatten die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer und die Gewerbesteuer. Keine Steuerart lag unter dem Planansatz.

Im Einzelnen ergaben sich folgende Mehrerträge:

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.242.067,25 EUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	134.675,00 EUR
Gewerbesteuer	681.874,03 EUR
Grundsteuer B	74.694,63 EUR
Spielapparatesteuer	49.015,35 EUR

Sonstige ordentliche Erträge	995.422,00	1.767.642,05	772.220,05	77,58
------------------------------	------------	--------------	------------	-------

Die Abweichungen durch Mehrerträge setzen sich aus verschiedenen Positionen zusammen und resultieren vor allem aus der Auflösung von Rückstellungen (598.971,42 Euro) und der Altpapiervermarktung (60.698,62 Euro).

Die Rückstellungsaufösungen sind nicht planbar. Beispielsweise werden die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen u.a. durch den Tod eines Berechtigten zur vorzeitigen Auflösung gebracht. In 2017 traten zwei Sterbefälle ein, die Auflösungen in Höhe von rd. 520.000 EUR verursachten.

Gleichzeitig waren für die Hinterbliebenen des einen Sterbefalls wieder neue Rückstellungen zu bilden. Diese schlagen sich bei den Versorgungsaufwendungen nieder (siehe Erläuterungen auf der Folgeseite).

Darüber hinaus wurde in 2017 erstmals tarifliches Leistungsentgelt gezahlt und die dafür gebildete Rückstellung verwendet. Der nicht benötigte Rest der Rückstellung in Höhe von 75.847,35 EUR wurde ertragswirksam aufgelöst.

Bei der Vermarktung des Altpapiers konnte in 2017 eine größere Menge Altpapier zu besseren Preisen als im Vorjahr vermarktet werden.

Außerordentl. Erträge	0,00	651.988,56	651.988,56	
-----------------------	------	------------	------------	--

Die außerordentlichen Erträge waren nicht geplant. Es ist im Allgemeinen nicht üblich, Buchgewinne und Spendererträge zu planen, da deren Eingang ungewiss ist.

Aufteilung:

Buchgewinne aus der Vermarktung von Grundstücken, etc.	633.099,22 EUR
Auflösung von Rückstellung für Instandhaltung	16.573,91 EUR
Erträge aus Spenden	2.315,43 EUR

Abweichungsanalyse Aufwandspositionen

Personalaufwendungen	7.647.100,00	7.185.419,74	- 461.680,26	6,04
----------------------	--------------	--------------	--------------	------

Die Personalaufwendungen blieben mit 461.680,26 EUR unter dem Planansatz (7.647.100,00 EUR). Erreicht wurde dies durch verzögerte Stellenbesetzungen, Nichtbesetzung von vorhandenen Stellen und Stundenrestkapazitäten sowie Wegfall von Ansprüchen auf Entgeltfortzahlung (Arbeitsunfähigkeiten, Mutterschutz, Elternzeit oä.).

Versorgungsaufwendungen	648.825,00	1.137.576,04	488.751,04	75,33
-------------------------	------------	--------------	------------	-------

Die Versorgungsaufwendungen liegen mit 1.137.576,04 EUR um 488.751,04 EUR über dem Planansatz. Die Abweichung teilt sich auf wie folgt:

Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	1.388,97 EUR
Zuführung zu Pensionsrückst.(insbes. Hinterbliebene eines Sterbefalls) (siehe hierzu Gegenposition: sonst. ord. Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen)	425.235,00 EUR
Zuführung zu Beihilferückstellungen (s.o.)	64.962,00 EUR
Verwendung der Rückstellung Urlaubsabgeltung	- 2.834,93 EUR

Aufw. Sach- und Dienstleistungen	11.028.736,45	9.469.219,70	- 1.559.516,75	14,14
----------------------------------	---------------	--------------	----------------	-------

Bei den Sach- und Dienstleistungen wurden gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 11.028.736,45 EUR rechnerisch 1.559.516,75 EUR eingespart.

Bei der Beurteilung dieses Betrags ist aber zu beachten, dass 908.979,60 Euro dieser Abweichung auf den vorsorglich sehr hohen Ansatz für die Unterbringung der Flüchtlinge entfällt. Aufgrund der im Vorfeld nicht bekannten Aufwendungen wurde der Planansatz im Haushaltsplan 2017 auf 1,7 Mio. Euro festgesetzt. Tatsächlich gebraucht wurden nur 784.490,40 Euro.

Der gleiche Ansatz wurde allerdings auch im Ertrag als Erstattung vom Kreis Offenbach eingeplant. Auch dort entstand eine sehr große Abweichung (siehe obenstehende Erläuterungen zu den Erträgen aus Kostenersatzleistungen).

Eliminiert man diesen planerisch gewollten Sicherheitsansatz, verringert sich die Planabweichung auf 650.537,15 Euro.

In dieser Summe wiederum sind auch die Einsparungen enthalten, die als Haushaltsrest (Ermächtigungsübertragung) in das Folgejahr übertragen wurden. Die Summe der Haushaltsreste, die auf Zeile 13 entfallen, betrug 255.450,00. Eine Auflistung der Übertragungen ist unter Punkt 7.7 diesem Abschluss beigefügt.

Folglich beträgt die tatsächliche Abweichung nur noch 395.087,15 EUR (3,58 %). Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass sich die Umsetzungsquote auf 96,42 % belief.

Die wesentlichsten Abweichungen ergaben sich danach bei folgenden Aufwandsarten:

Aufwendungen für Material und Energie	174.215,36 EUR
Fremd- und Dienstleistungen, Instandhaltung (Bauunterhaltung, Straßenreinigung, Winterdienst, Wartungsdienste, Sonstige)	489.393,69 EUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (Es handelt sich überwiegend um nicht benötigten Mietaufwand für die Unterbringung von Flüchtlingen, Produkt 31550; siehe Wenigererträge bei der Kostenerstattung v. Gmd.)	938.651,62 EUR
Aufwendungen für Sachverst., Rechtsanwälte, Rechnungsprüfung u.ä.	45.646,20 EUR
Einstellung in den SoPo Abfallbeseitigung	- 184.491,56 EUR

Abschreibungen	2.803.606,00	2.933.637,09	130.031,09	4,64
----------------	--------------	--------------	------------	------

Die Abschreibungen umfassen die Abschreibungen auf das Anlagevermögen und auf das Umlaufvermögen (EWB, PWB).

Im Bereich des Anlagevermögens ergaben sich geringere Abschreibungen diverser Positionen, z.B. auf Gebäude, Geschäftsausstattung und aktivierte Investitionszuweisungen, also weniger Wertverlust des Anlagevermögens durch Verschleiß und ungeplante Abgänge.

Wenigeraufwendungen durch Abschreibung:

Abschreibungen auf Gebäude und –einrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	73.630,12 EUR
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fuhrpark	46.121,25 EUR
Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	12.966,45 EUR

Im Bereich des Umlaufvermögens ergaben sich höhere Aufwendungen durch Abschreibung in erster Linie durch die Einzelwertberichtigungen. Sie werden jedes Jahr neu errechnet und werden deshalb per se nicht geplant.

Mehraufwendungen durch Abschreibung:

Einzelwertberichtigung	270.789,08 EUR
------------------------	----------------

Aufw. Zuweisungen u. Zuschüsse	4.304.375,00	4.461.462,48	157.087,48	3,65
--------------------------------	--------------	--------------	------------	------

Der fortgeschriebene Ansatz der Zuweisungen und Zuschüsse (4.304.375 EUR) wurde um 157.087,48 EUR überschritten.

Folgende Abweichungen von der Planung waren zu verzeichnen:

Wenigeraufwendungen durch Zuweisungen und Zuschüsse:

Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche für die Sprachförderung	29.192,58 EUR
Zuweisung ÖPNV	11.310,41 EUR
Sonstige Erstattungen an Gemeinden / Nutzerendgeld KFZ Zulassung	6.271,44 EUR

Mehraufwendungen durch Zuweisungen und Zuschüsse:

Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche für die Kinderbetreuung	213.567,39 EUR
--------------------------------------------------------------------------	----------------

Steueraufwendungen/Umlagen	17.128.000,00	16.958.898,08	- 169.101,92	0,99
----------------------------	---------------	---------------	--------------	------

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt trotz des hohen Betrages eine geringe prozentuale Abweichung von nur 0,99 %.

Der Großteil der Abweichung entfällt auf die Kreis- und Schulumlage. Für die Kreisumlage waren gegenüber der Haushaltsplanung Wenigeraufwendungen in Höhe von 1.825 EUR zu leisten. Für die Schulumlage Wenigeraufwendungen von 255.281 EUR. In Summe ergibt sich dadurch eine Wenigeraufwendung von 257.106 EUR an den Kreis Offenbach.

Für die Gewerbesteuerumlage waren infolge der höheren Gewerbesteuererträge 88.879,36 EUR mehr abzuführen.

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen der Produktrechnungen erläutert.

111.03 Personalangelegenheiten

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 534.825,00	- 301.350,23	233.474,77

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

höheren Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.759,66 EUR
niedrigeren Personalaufwendungen, Dienst-, Amtsbezüge und Zulagen	124.433,06 EUR
niedrigere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.473,70 EUR
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	77.114,05 EUR
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	8.038,55 EUR

111.06 Kämmerei und Stadtkasse

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 333.516,00	-142.458,55	191.057,45

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

höhere Kostenerstattungen der Stadtwerke (Personalkostenant.)	8.583,63 EUR
niedrigere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (JAB- Erstellung, Prüfungs- und Beratungskosten)	20.305,82 EUR
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	47.490,00 EUR
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	114.902,17 EUR

111.07 Liegenschaften und Gebäudemanagement

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 37.703,00	697.781,58	735.484,58

Das positive Jahresergebnis basiert überwiegend auf dem Überschuss des außerordentl. Ergebnisses (631.965,97 EUR). Dieser Überschuss ist eine Folge der Buchgewinne aus der Grundstücksvermarktung.

Zudem wurden 94.606,84 EUR an Personalaufwendungen eingespart.

111.08 Zentrale Dienste

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 591.171,00	- 416.237,58	174.933,42

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

geringere Personalaufwendungen	1.868,02 EUR
niedrigere Aufwendungen für Verbrauchsgegenstände	1.433,00 EUR

niedrigere Aufwendungen für Energie, Strom, Gas	2.434,89 EUR
niedrigere Aufwendungen für Material Gebäude und Außenanlagen	2.130,08 EUR
niedrigere Aufwendungen für Dienstleistungen	25.504,17 EUR
niedrigere Aufwendungen für Fremdreinigung und -entsorgung	5.559,40 EUR
niedrigere Aufwendungen für Instandhaltungs- und Wartungskosten	24.275,43 EUR
niedrigere Aufwendungen für Sachverständige, Anwälte, Gerichtskosten	4.218,33 EUR
niedrigere Aufwendungen für Porto, Versand und Telefonkosten	3.448,02 EUR
niedrigere Aufwendungen für Mieten	16.089,07 EUR
niedrigere Abschreibungen	48.739,20 EUR
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	37.603,86 EUR

122.00 Ordnungsangelegenheiten

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 450.219,00	- 242.431,21	207.787,79

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

Mehrerträge aus Auflösung von Rückstellungen	431.269,52 EUR
Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren	27.596,75 EUR
niedrigere Aufwendungen für Dienstleistungen	11.425,82 EUR
niedrigere Personalaufwendungen	33.417,80 EUR
dem gegenüber stehen:	
Mehraufwendungen aus Zuführung zu Pensionsrückstellungen	295.140,99 EUR

511.00 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 438.320,00	- 216.702,02	221.617,98

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

niedrigere Aufwendungen für Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	215.233,52 EUR
niedrigere Aufwendungen für Dienstleistungen	7.296,39 EUR

611.00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	15.758.570,00	18.029.867,61	2.271.297,61

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

Mehrerträge Steuern und steuerähnliche Erträge (siehe Abweichungsanalyse Ertragspositionen)	2.186.330,09 EUR
Wenigeraufwendungen aus Kreis- und Schulumlage	169.101,92 EUR
dem gegenüber stehen:	
Einzel- und Pauschalwertberichtigungen	226.051,22 EUR

8.5 Finanzentwicklung (Geldflussrechnung, Cash-Flow)

8.5.1 Finanzrechnung

Die Veränderung des Finanzmittelbestandes ergibt sich dabei aus den vier nachfolgend dargestellten Finanzmittelflüssen:

Finanzrechnung in T (EUR)	2017
Finanzmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit	3.986
davon:	
- Summe Einzahlungen: Leistungsentgelte, Steuern, Zinsen und Zuschüsse	+ 43.658
- Personal- u. Versorgungsauszahlungen	- 8.081
- Ausz. Sach- und Dienstleistungen	- 9.844
- Ausz. Zuschüsse	- 4.063
- Ausz. Steuern, Umlagen	- 17.351
- Ausz. Zinsen, sonstige	- 333
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	564
davon:	
- Investitionen in Sachanlagen	- 2.302
- Zuweisungen/Beiträge für Sachanlagen	+ 946
- Verkauf von Sachanlagen	+ 1.944
- Zu-/Abgang Finanzanlagen	- 24
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	- 391
davon:	
- Kreditaufnahme	0
- Tilgung	- 391
Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-574
davon:	
- Fremde Finanzmittel (Saldo)	- 151
- Umsatzsteuerrückerstattungen / Vorsteuer (Saldo)	- 5
- Kassenbestand Stadtwerke (Einheitskasse)	- 418
Finanzmittel am 1.1.	2.084
Summe Finanzmittelflüsse	3.585
Finanzmittel am 31.12.	5.669

Der Finanzmittelbestand hat sich in 2017 von 2.083.748,78 EUR um 3.585.086,95 EUR auf 5.668.835,73 EUR erhöht.

8.5.2 Entwicklung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung 2017

Die Finanzrechnung besteht aus der Betrachtung von vier Zahlungsmittelströmen:

1. aus Verwaltungstätigkeit
2. aus Investitionstätigkeit
3. aus Finanzierungstätigkeit
4. aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen

und mündet mit einem Vergleich mit dem Geldbestand am Anfang des Haushaltsjahres in den Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres. Dieser ist identisch mit dem Tagesabschluss (per Jahresende) der Stadtkasse, der die Bestände aller liquiden Mittelkonten enthält.

8.5.2.1 Entwicklung Zahlungsmittelstrom aus Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelstrom aus Verwaltungstätigkeit wies einen Überschuss von 3.985.692,04 EUR aus. Die laufenden Zahlungen sind somit durch laufende Einzahlungen gedeckt.

Der Zahlungsmittelstrom aus Verwaltungstätigkeit folgt den zahlungswirksamen Vorgängen der Ergebnisrechnung, d.h. er ist bis auf die zahlungsunwirksamen Bestandteile der Ergebnisrechnung - wie Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen - mit dieser identisch. Daher wird an dieser Stelle auf die vorstehenden Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

8.5.2.2 Entwicklung Zahlungsmittelstrom aus Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeit erzielte einen Überschuss in Höhe von 564.373,34 EUR.

Die investiven Einzahlungen beliefen sich auf 2.892.150,89 EUR. Sie resultierten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen in Höhe von 946.254,78 EUR. Hinzu kamen 1.944.055,46 EUR aus der Grundstücksvermarktung und 1.840,65 EUR aus Abgängen des Finanzanlagevermögens (Rückflüsse für gegebene Baudarlehen).

Auszahlungen für Investitionen wurden in Höhe von 2.327.777,55 EUR geleistet. Davon entfielen 2.302.348,49 EUR auf das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen. In das Finanzanlagevermögen (Beamtenversorgungsrücklage) wurden 25.429,06 EUR investiert.

Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen sowie Plan-/Ist-Abweichungen

Einzahlungen für Investitionen

Produkt	Maßnahme	Fortgeschr. Ansatz (EUR)	Ist (EUR)	Abweichung abs. (EUR)	Abweichung %
111.07	Grundstücksverkehr	1.700.000,00	1.944.055,46	244.055,46	14,36
541.00	Investitionszuweisungen und Erschließungsbeiträge				
	Straßenbau Schildhecke II	0,00	326.457,11	326.457,11	100,00
Summe		1.700.000,00	2.270.512,57	570.512,57	33,56

Auszahlungen für Investitionen

Produkt	Maßnahme	Fortgeschr. Ansatz (EUR)	Ist (EUR)	Abweichung abs. (EUR)	Abweichung %
111.07	Grundstücksverkehr	408.350,00	795.320,70	386.970,70	94,77
126.00	Feuerwehr, Fuhrpark	390.814,00	210.617,60	- 180.196,40	46,11
	Feuerwehr, Anlagen und Maschinen	129.500,00	22.502,09	- 106.997,91	82,63
365.00	Neubau Kita und Krippe Froschhausen	250.000,00	70.336,62	- 179.663,38	71,87
	Erweiterung U3 Burg Wirbelwind	159.500,00	0,00	-159.500,00	100,00
511.00	Wertumlegung	497.560,00	4.742,07	- 492.817,93	99,05
541.00	Straßenbau				
	Kleines Feld	716.047,45	613.572,27	- 102.475,18	14,32
	Kreisverkehrsplätze	489.254,83	21.901,18	- 467.353,65	95,53
	Goethestraße Kanalarbeiten	390.329,31	17.079,46	- 373.249,85	95,63
	Maßnahmen im Beilauf mit Versorgungsträgern	233.822,24	34.336,52	- 199.485,72	85,32
	Ausbau K185	100.000,00	0,00	-100.000,00	100,00
552.00	Renaturierung Stadtmühlbach	231.267,00	0,00	- 231.267,00	100,00
Summe		3.996.444,83	1.790.408,51	- 2.206.036,32	55,20

8.5.2.3 Entwicklung Zahlungsmittelstrom aus Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelstrom aus Finanzierungstätigkeit betrachtet die Aufnahme bzw. Tilgung von Darlehen.

Die Aufnahme von investiven Darlehen war gem. Haushaltssatzung nicht vorgesehen. Folglich fand keine Darlehensaufnahme statt, so dass es zu keinen Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten kam.

Die Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen umfassten die ordentliche Tilgung in Höhe von 390.555,47 EUR.

8.5.2.4 Entwicklung Zahlungsmittelstrom aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen

Die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge umfassen die Geldströme aus Fremden Finanzmitteln, aus der Umsatzsteuer und aus der Einheitskasse mit den Stadtwerken Seligenstadt.

Fremde Finanzmittel (FFM)

Hierbei handelt es sich um Vorgänge aus der Verwahrung von Geldern und aus Vorschüssen. Ein Beispiel für Verwahrungen sind Spendengelder, die zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses noch nicht verwendet wurden. Vorschüsse leistet die Stadt Seligenstadt u.a. für die sog. Hausmeisterabgabe im Rahmen der Nutzung der kreiseigenen Schulturnhallen durch Seligenstädter Vereine.

Die Einzahlungen an Fremden Finanzmitteln betragen	3.697.279,52 EUR
<u>Die Auszahlungen an Fremden Finanzmitteln betragen</u>	<u>3.848.947,74 EUR</u>
Saldo FFM	-151.668,22 EUR

(siehe Punkt 7.6 Übersicht FFM)

Die Umsatzsteuerrückerstattungen betragen	47.587,29 EUR
<u>Die Auszahlungen an Vorsteuern betragen</u>	<u>52.389,38 EUR</u>
Saldo Umsatzsteuer/Vorsteuer	-4.802,09 EUR

Einheitskasse

Der Stadtkasse Seligenstadt sind die Kassengeschäfte des Eigenbetriebes Stadtwerke Seligenstadt als fremde Kassengeschäfte gemäß § 2 GemKVO übertragen. Zur Abwicklung der Geschäftsvorfälle für Stadt und Stadtwerke führt die Stadtkasse eine so genannte Einheitskasse. Aus doppischer Sicht bedeutet dies, dass die Stadt Eigentümer aller liquiden Mittel ist. Der Anteil der Stadtwerke am Kassenbestand wird bilanziell als Forderung bzw. Verbindlichkeit ausgewiesen.

Der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen, die die Stadt für die Kassengeschäfte der Stadtwerke Seligenstadt im Rahmen der Einheitskasse getätigt hat, bezifferte sich auf	-417.952,65 EUR
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------

8.6 Kennzahlen

Anlagevermögen

$\text{Anlagenintensität} = (\text{Anlagevermögen}) / (\text{Bilanzsumme}) \times 100\%$

EB	2016	2017
AV	118.466.753 €	117.572.241 €
Bilanzsumme	123.273.176 €	125.853.484 €
Anlagenintensität	96,10%	93,42%
Veränderung zu VJ		-2,68%

Die Anlagenintensität spiegelt die Bedeutung des Anlagevermögens im Verhältnis zu den übrigen Teilen der Aktivseite der Bilanz wieder.

$\text{Anlagenabnutzungsgrad I} = (\text{Kumulierte Afa}) / (\text{AK/HK des AV}) \times 100\%$

EB	2016	2017
Kumulierte Afa	78.509.510 €	81.115.630 €
AK/HL des AV	187.997.599 €	189.709.207 €
Abnutzungsgrad I	41,76%	42,76%
Veränderung zu VJ		1,00%

Der Abnutzungsgrad spiegelt das Verhältnis von Abschreibungen und Anschaffungskosten der Anlagegüter wieder. Je höher der Abnutzungsgrad der Anlagegüter ist, umso weniger ist das Anlagevermögen in der Lage seine Aufgaben zu erfüllen.

$\text{Anlagenabnutzungsgrad II} = (\text{Kumulierte Afa}) / (\text{AK/HK ohne Grund u. Boden}) \times 100\%$

EB	2016	2017
Kumulierte Afa	78.509.510 €	81.115.630 €
AK/HK des AV	127.390.100 €	128.970.331 €
Abnutzungsgrad II	61,63%	62,89%
Veränderung zu VJ		1,27%

Hierbei werden die AK/HK auf Grund und Boden sowie das Finanzanlagevermögen herausgerechnet

Eigenkapital

$\text{Eigenkapitalquote} = (\text{Eigenkapital}) / (\text{Bilanzsumme}) \times 100\%$

EB	2016	2017
Eigenkapital	84.513.625 €	88.363.475 €
Bilanzsumme	123.273.176 €	125.853.484 €
Eigenkapitalquote	68,56%	70,21%
Veränderung zu VJ		1,65%

Verschuldung

Pro-Kopf-Verschuldung = Fremdkapital/Einwohnerzahl

EB	2016	2017
Fremdkapital	38.759.551 €	37.490.009 €
Einwohnerzahl	21.184	21.173
Pro-Kopf-Verschuldung	1.829,66 €	1.770,65 €
Veränderung zu VJ		-3,23%

Die Pro-Kopf-Verschuldung für eine Gebietskörperschaft illustriert wie viele Schulden die Kommune je Einwohner hat. Sie zeigt das Verhältnis des gesamten Fremdkapitals (Verbindlichkeiten + Rückstellungen) zur Einwohnerzahl einer Gebietskörperschaft.

Verschuldungsgrad = Fremdkapital/Eigenkapital

EB	2016	2017
Fremdkapital	38.759.551 €	37.490.009 €
Eigenkapital	84.513.625 €	88.363.475 €
Verschuldungsgrad	45,86%	42,43%
Veränderung zu VJ		-3,43%

Ergebnisrechnung

Steuerquote = (Steuern) / (Ordentl. Erträge) x 100%

EB	2016	2017
Steuererträge	24.075.970 €	27.147.830 €
Summe ordentl. Erträge	40.570.576 €	45.462.644 €
Steuerquote	59,34%	59,71%
Veränderung zu VJ		0,37%

Personalaufwandsquote I = (Personalaufwand) / (Ordentl. Aufwendungen) x 100%

EB	2016	2017
Personalaufwand	7.321.988 €	7.185.420 €
Summe ordentl. Aufwand	41.805.000 €	42.367.405 €
Personalaufwandsquote I	17,51%	16,96%
Veränderung zu VJ		-0,55%

Personalaufwandsquote II = (Personal- und Versorgungsaufw.) / (Ordentl. Aufw.) x 100%

EB	2016	2017
Personal-, Versorg.aufwand	8.259.995 €	8.322.996 €
Summe ordentl. Aufwand	41.805.000 €	42.367.405 €
Personalaufwandsquote II	19,76%	19,64%
Veränderung zu VJ		-0,11%

Zinsaufwandsquote = (Finanzaufwendungen) / (Ordentl. Aufwendungen) x 100%

EB	2016	2017
Zinsaufwand	171.710 €	140.882 €
Summe ordentl. Aufwand	41.805.000 €	42.367.405 €
Zinsaufwandsquote	0,41%	0,33%
Veränderung zu VJ		-0,08%

8.7 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2017 sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Seligenstadt für das Haushaltsjahr 2017 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

8.8 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Die Haushaltswirtschaft einer Kommune hängt im Wesentlichen von den Erträgen aus Steuern ab. Deshalb ist für die künftige Entwicklung insbesondere die Entwicklung der Steuern von Bedeutung.

In den Jahren 2012-2016 stiegen kontinuierlich die Erträge aus den Gemeinschaftssteuern, insbesondere beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer an, doch wurde dies auf der anderen Seite durch Einbrüche bei der Gewerbesteuer wieder aufgezehrt.

Diese Tendenz wurde in 2017 durchbrochen. Erneut höheren Erträgen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 1.114 T€) und an der Umsatzsteuer (+ 208 T€) standen in diesem Jahr auch höhere Erträge (- 1.628 T€) aus der Gewerbesteuer entgegen. Insbesondere aus diesem Grund war insgesamt eine Verbesserung der Steuererträge von 3.072 T€ zu verzeichnen.

Nachdem erstmals in 2017 ein ausgeglichener doppischer Haushaltsplan 2017 aufgestellt werden konnte, erwirtschaftete der Haushaltsplan 2018 bereits einen (Plan-)Überschuss von 200.000 Euro. Der Finanzhaushalt 2018 wies einen Zahlungsmittelüberschuss von 1.853.935 Euro aus. Dadurch wurden die neuen Vorgaben aus § 3 Abs. 3 GemHVO problemlos erfüllt.

Die Investitionen konnten in allen Haushaltsplänen von 2009 bis 2017 aus investiven Einzahlungen bestritten werden. Es fand keine neue Kreditaufnahme statt. Vielmehr wurde über die reguläre Tilgung die Verschuldung der Stadt Seligenstadt kontinuierlich abgebaut.

Eine Ausnahme bilden lediglich die zusätzlichen Investitionsmaßnahmen aus den Konjunkturprogrammen des Landes und des Bundes. Diese waren darlehensfinanziert, wobei der Schuldendienst teilweise von Land und Bund bezuschusst wird.

Auf die im Haushaltsplan 2018 höchst vorsorglich eingeplante Darlehensaufnahme kann aufgrund der guten Kassenliquidität in 2018 aller Voraussicht nach verzichtet werden.

Sofern die gute Konjunktur in Deutschland weiterhin anhält und die Steuererträge weiterhin Zuwächse erfahren, ist für die Zukunft mit einer Entspannung der finanziellen Situation der Stadt Seligenstadt zu rechnen.

8.9 Risikoberichterstattung

Besondere Geschäftsrisiken

- Steuerentwicklung

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2017 auf 45,5 Mio. EUR. Rund 60 % davon (27,1 Mio. EUR) resultieren aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen. Dabei entfallen 21,5 Mio. EUR auf die beiden Steuerarten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (13,8 Mio. EUR) und Gewerbesteuer (7,7 Mio. EUR). Die Stadt Seligenstadt ist auf das Ertragsaufkommen dieser beiden Steuerarten angewiesen und von deren Entwicklung abhängig.

Das Risiko für die Stadt Seligenstadt besteht insbesondere darin, dass diese beiden Steuern stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt werden. Die Abhängigkeit von nur zwei großen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen erhebliche Risiken für die Stadt Seligenstadt dar. Die Einflussmöglichkeiten der Stadt auf die Entwicklung der Steuererträge sind stark begrenzt (z. B. Ansiedlung von Gewerbebetrieben). Ein zu hoher Gewerbesteuerhebesatz könnte sogar kontraproduktive Auswirkungen nach sich ziehen.

Deutlich stabiler aber auch wesentlich geringer sind die Erträge aus den Grundsteuern A und B (zusammen 4,1 Mio. EUR). Diese sind im Vergleich zum Vorjahr nahezu gleich geblieben.

- Kommunaler Finanzausgleich (KFA)

Eine weitere wichtige Einnahmequelle ist die Schlüsselzuweisung. In 2017 betrug sie 6,9 Mio. EUR gegenüber 6,3 Mio. EUR im Vorjahr. Das sind knapp 15,2 % der ordentlichen Erträge. Die Schlüsselzuweisung ist über den KFA u.a. abhängig vom Steueraufkommen der Vorjahre (Steuerkraft). Insofern gelten hier die gleichen Risiken wie unter Punkt „Steuerentwicklung“ aufgezeigt.

Hinzu kommt, dass der KFA gleichzeitig auch die Basis für die Kreis- und Schulumlage bildet. In 2017 wurden hierfür 15,4 Mio. EUR aufgewendet. Dies sind rd. 36,3 % der ordentlichen Aufwendungen. Dieser Betrag ist – wie oben beschrieben - über den KFA konjunkturbedingt stark schwankend und beeinflusst das Ergebnis immens.

- Beteiligungen

Aufgrund der besonderen Haftungsverhältnisse gegenüber den Beteiligungen der Stadt Seligenstadt wird hier auf die Berichterstattung des Eigenbetriebes Stadtwerke Seligenstadt und der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft Seligenstadt mbH aus deren Jahresabschlüssen verwiesen.

- Sonstige Risiken

Risiken aus derivativen Finanzinstrumenten bestehen nicht.

Chancen, Zielsetzung und Strategien

- Kindertagesbetreuung

Angeichts der wachsenden und stetig steigenden Bedeutung des Bereiches Erziehung und Bildung bleibt der Ausbau der Kinderbetreuung ein immer weiter fortzuentwickelnder Auftrag. Hierzu bestehen klare politische Vorgaben. Die Ausbauplanungen der Stadt Seligenstadt werden immer wieder flexibel auf die Einzelbedürfnisse anzupassen sein.

So stehen für die nächsten Jahre weitere Investitionen an und der laufende Betrieb der zusätzlichen Einrichtungen wird zu einer Herausforderung für die Zukunft. Alles in allem steigert Seligenstadt seine Attraktivität für junge Familien.

- Stadtentwicklung

Für die grundsätzliche Planung der weiteren Stadtentwicklung wurde auf Wunsch der Politik ein Stadtentwicklungsplan von der Verwaltung erstellt und von den Gremien beschlossen. Der Stadtentwicklungsplan ist die Grundlage für künftige Gestaltungssatzungen und gegebenenfalls Bebauungspläne über die die grundsätzliche Fortentwicklung der Stadt gesteuert wird.

Besondere Schwerpunkte setzt die Stadt Seligenstadt in der Entwicklung von neuen Wohn- und Gewerbegebieten sowie der Mobilisierung von brachliegenden und entwicklungsfähigen Flächen.

Für die Entwicklung des Gebietes „ehemaliges Don-Bosco-Schulgelände“ zu einem Wohngebiet besteht ein Stadtverordnetenbeschluss. Ein Zeitrahmen ist noch nicht gesteckt. Insbesondere, da das kreiseigene Gelände für die Unterbringung von Flüchtlingen genutzt wird.

Für die mittelfristige Wohnbauplanung wurde die Entwicklung des Wohngebietes „Südwestlich des Westrings“ durch eine geeignete Entwicklungsgesellschaft beschlossen. Die europaweite Ausschreibung, ein dreistufiges Verfahren, befindet sich in der zweiten Phase. Die Zielsetzung ist die geeignete Entwicklungsgesellschaft den politischen Gremien vorzustellen und den Stadtverordnetenbeschluss über die Zuschlagsentscheidung einzuholen.

Ein neues Wohnbaugebiet bringt immer Wachstum für eine Stadt mit sich. Der Bevölkerungszuwachs birgt in der Regel Chancen und Risiken. Chancen dahingehend, dass zunächst über die Wertumlegung und die Vermarktung der Grundstücke der Stadt investive Mittel zufließen sowie später über den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit höheren Steuererträgen zu rechnen ist. Risiken bestehen regelmäßig bezüglich des erforderlichen Ausbaus der Infrastruktur wie primär Straßen, Wegen, Breitbandversorgung sowie sekundär Kindergartenplätzen, Spielplätzen, Sport- und Freizeitangeboten, Seniorenangeboten, je nach Altersstruktur der neuen Bewohner. Diese Infrastruktur will nicht nur geschaffen bzw. ausgebaut, sondern auch langfristig unterhalten und eines Tages auch wieder erneuert oder instandgesetzt werden.

Im Bereich des Gewerbes wurde ein Einzelhandelskonzept erarbeitet, da die vorhandenen Lebensmittelmärkte tendenziell ihre Verkaufsflächen vergrößern wollen. Hier müssen planungsrechtliche Aspekte beachtet werden. Auch soll der Einzelhandel der Kernstadt weiter geschützt werden.

Um die An- oder Umsiedlungsnachfragen nach Gewerbegrundstücken im Gewerbegebiet „Südlich der Dudenhöfer Straße“ erfüllen zu können, wurde die Baulandumlegung für den Teilbereich V eingeleitet und befindet sich in Bearbeitung.

Neben den allgemeinen Chancen (Wertumlegung, Grundstücksvermarktung) und Risiken (Bau und Unterhaltung der erforderlichen Infrastruktur), besteht bei einem neuen Gewerbegebiet immer die Erwartung auf höhere Erlöse aus der Gewerbesteuer, die nach Möglichkeit einen Beitrag zur Konsolidierung des Haushalts beisteuern sollen.

- Konsolidierung

Es war Zielvorgabe des Landes, die Fehlbeträge des Ergebnishaushalts bis 2017 abzubauen, die mit der Aufstellung des Haushaltsplans 2017 erfüllt wurde.

Gleichzeitig sind aber auch große Kraftanstrengungen notwendig, um im Vollzug des jeweiligen Etats das Defizit zu begrenzen. Durch die neuen Anforderungen der Doppik, insbesondere durch die Erwirtschaftung von Abschreibungen und Rückstellungen, wurden ehrgeizige Zielmarken gesetzt. Nach wie vor wird es notwendig sein, den Sach- und Personalaufwand zu begrenzen bzw. kostenorientierte Gebühren zu erheben.

- Verschuldung

Seit 1992 liegt ein besonderes Augenmerk auf der Schuldsituation der Stadt Seligenstadt. In dieser Zeit wurden keine Darlehen aufgenommen, die zu einer Verschlechterung der Finanzlage führten. Alle Darlehensaufnahmen in diesem Zeitraum dienten entweder der Bodenbevorratung und wurden nach Zufluss der Erlöse aus der Bodenvermarktung unmittelbar wieder zurückgezahlt oder dienten der Sanierung des städtischen Mietwohnungsbaus, wofür der Schuldendienst über verträgliche Mieterhöhungen refinanziert wurde.

Zur Unterstützung des Entschuldungsprozesses wurden in den Jahren 2004 und 2008 Sondertilgungen mit einem Volumen von zusammen 116.647,81 EUR getätigt.

Im Zeitraum 1994 bis 2009 wurde die Verschuldung von 7.910.219,56 EUR um 2.398.005,48 EUR auf 5.512.214,08 EUR zurückgeführt.

In den Jahren 2010 und 2011 waren für die Konjunkturprogramme des Landes und des Bundes neue Darlehen in Höhe von 1.446.962,00 EUR (Land) und von 111.819,00 EUR (Bund) pflichtig aufzunehmen. Dagegen standen Sondertilgungen in 2011 in Höhe von 213.221,18 EUR und in 2012 mit 283.880,62 EUR. Zuzüglich der regulären Tilgung in 2012 in Höhe von 379.366,39 EUR belief sich die Verschuldung zum Jahresende 2012 auf 5.476.035,98 EUR.

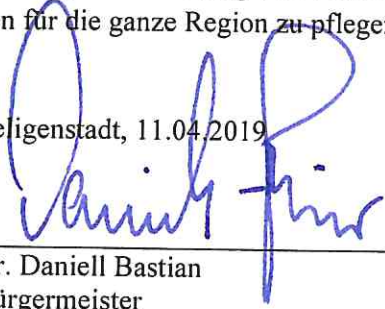
Seit 2013 wurde über die reguläre Tilgung die Höhe der Darlehen auf einen Stand per 31.12.2017 in Höhe von 3.543.196,22 EUR gesenkt.


Es ist nachhaltiges Ziel, keine weiteren Neuverschuldungen vorzunehmen, um die Zinslast zu begrenzen und langfristig – unabhängig von der konjunkturellen Entwicklung – Handlungsfreiheit zu bewahren.

- Gesamtstädtische Ziele

Entwicklung, Erneuerung und Substanzsicherung sollen die Stadt mit ihren Einrichtungen zukunftsfähig halten. Allerdings muss die hierfür notwendige Finanzierungslast immer tragfähig sein. Die Stadtentwicklung hat die Aufgabe, die Innenstadt als Kern zu stärken, die Stadtteile in ihrer Lokalität zu fördern, die Entfaltung von Gewerbe, Handel und Dienstleistung zu erleichtern und die Standortfaktoren für die ganze Region zu pflegen und zu kräftigen.

Seligenstadt, 11.04.2019


Dr. Daniell Bastian
Bürgermeister


Michael Gerheim
Erster Stadtrat