



Jahresabschluss 2018

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 - 67
6.5 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Finanzrechnung	68 - 77
6.6 Sonstige Angaben	78
6.6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	78 - 79
6.6.2 Haftungsverhältnisse	80
6.6.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	80 - 81
6.6.4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	81
6.6.5 Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats	81 - 83
6.6.6 Sonstige Pflichtangaben	84 - 85
7. Übersichten	86
7.1 Anlagenübersicht (Anlagenspiegel)	87
7.2 Übersicht über den Stand der Forderungen	88
7.3 Übersicht über den Stand der Rückstellungen	89 - 90
7.4 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	91
7.5 Übersicht über den Stand der Darlehen	92 - 93
7.6 Übersicht über die fremden Zahlungsmittel	94 - 95
7.7 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	96 - 98
8. Rechenschaftsbericht	100
8.1 Vorbemerkung	100
8.2 Haushaltsplan, politische Rahmenbedingungen	100 - 102
8.3 Entwicklung des Vermögens	103 - 106
8.4 Entwicklung des Ergebnisses, Geschäftsverlauf	107
8.4.1 Ergebnisentwicklung, Ergebnisverwendung	107 - 108
8.4.2 Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses	109 - 110
8.4.3 Wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen (Plan-Ist-Vergleich)	111 - 117
8.5 Finanzentwicklung (Geldflussrechnung, Cash-Flow)	118
8.5.1 Finanzrechnung	118
8.5.2 Entwicklung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung (Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit mit Soll-/Ist-Vergleich, Finanzierungstätigkeit, haushaltsunwirksame Vorgänge)	119 - 121
8.6 Kennzahlen	122 - 123
8.7 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres	124
8.8 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung	124
8.9 Risikoberichterstattung	125 - 128

**Jahresabschluss 2018
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 2018 sowie den zugehörigen Anhang wurden die Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 2. April 2006 (GVBl. I S. 235), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 25. April 2018 (GVBl. S. 59) 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 6 des Gesetzes vom 21. Juni 2018 (GVBl. S. 291) eingehalten.

Es folgen die:

3. Bilanz 2018

4. Ergebnisrechnung 2018

4.1 Teilergebnisrechnungen der Teilhaushalte in der Gliederung der Dezernate

5. Finanzrechnung 2018

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

3. Bilanz 2018

Aktivseite	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	95.867,32	36.388,24
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	<u>2.428.764,90</u>	<u>2.394.883,88</u>
	<u>2.524.632,22</u>	<u>2.431.272,12</u>
1.2 Sachanlagevermögen		
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	38.863.333,81	38.964.909,35
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	11.262.456,86	11.857.454,70
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	29.915.119,77	31.347.513,84
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	183.412,92	154.962,61
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.815.391,27	1.502.473,50
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>3.100.383,47</u>	<u>563.324,29</u>
	<u>85.140.098,10</u>	<u>84.390.638,29</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	266.358,49	242.566,01
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	<u>43.217,34</u>	<u>45.057,99</u>
	<u>21.793.618,15</u>	<u>21.771.666,32</u>
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	<u>8.978.664,21</u>	<u>8.978.664,21</u>
	<u>118.437.012,68</u>	<u>117.572.240,94</u>
2. Umlaufvermögen		
2.3 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände		
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen &	2.244.354,82	1.168.473,69
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.245.890,19	926.835,09
2.3.2.1 Steuerähnliche Forderungen - Gewerbesteuerumlage	231.297,23	53.429,97
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	162.197,69	108.540,19
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	180.363,30	230.249,37
2.3.4.1 Forderungen gegen verb. Unternehmen - liquide Mittel		
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	104.256,18	61.019,97
2.3.5.1 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse gegen übrige Bereiche	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>4.168.359,41</u>	<u>2.548.548,28</u>
2.4 Flüssige Mittel	<u>6.022.203,04</u>	<u>5.668.835,73</u>
	<u>10.190.562,45</u>	<u>8.217.384,01</u>
3. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>68.898,53</u>	<u>63.859,13</u>
	<u>128.696.473,66</u>	<u>125.853.484,08</u>

Passivseite	31.12.2018	31.12.2017
	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	217.401,57	
Rücklagen aus Überschüssen des O-Ergebnisses Vorjahr	<u>9.705.780,17</u>	9.923.181,74
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen d. außerordentlichen Ergebnisses	267.927,03	
Rücklagen aus Überschüssen des AO-Ergebnisses Vorjahr	<u>4.325.224,77</u>	4.593.151,80
		9.705.780,17
1.3 Ergebnisverwendung		
1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.3.2 Jahresüberschuss / -fehlbetrag		
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag	217.401,57	
Zuführung Ordentlicher Jahresüberschuss z. d. Rücklagen	<u>-217.401,57</u>	0
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag	267.927,03	
Zuführung Außerordentl. Jahresüberschuss z. d. Rücklagen	<u>-267.927,03</u>	0
		0
	<u>88.848.803,66</u>	<u>88.363.475,06</u>
2. Sonderposten		
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse u. -beiträge		
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.814.357,73	9.236.692,19
2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	1.305.621,43	1.376.474,47
2.1.3 Investitionsbeiträge	7.132.885,51	7.621.735,08
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Abfallbeseitigung	543.645,57	714.906,03
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>84.295,53</u>	<u>87.541,46</u>
	<u>18.880.805,77</u>	<u>19.037.349,23</u>
3. Rückstellungen		
3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	10.674.586,79	10.162.227,71
3.2 Rückstellungen f. Umlageverpflichtungen n.d. Finanzausgleichsgesetz	1.579.300,00	0,00
3.3 Rückstellungen f. Rekultivierung v. Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen f. d. Sanierung von Altlasten	20.000,00	26.832,62
3.5 Sonstige Rückstellungen	<u>1.012.842,00</u>	<u>766.067,20</u>
	<u>13.286.728,79</u>	<u>10.955.127,53</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)	3.211.803,74	3.543.196,22
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	4.862,02	5.104,57
4.5 Verb. Zuw., Zusch., Transfer, Inv.zuw. -beiträgen	281.592,97	231.532,04
4.6 Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	1.134.773,96	504.023,05
4.7 Verb. aus Steuern u. steuerähn. Abgaben	0,00	0,00
4.8 Verb. geg. verb. Unternehmen u. Beteiligungen	751.741,85	919.652,94
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>299.980,73</u>	<u>386.112,33</u>
	<u>5.684.755,27</u>	<u>5.589.621,15</u>
5. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>1.995.380,17</u>	<u>1.907.911,11</u>
	<u>128.696.473,66</u>	<u>125.853.484,08</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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	762.470,81	784.530,00	720.161,03	64.368,97
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.695.741,06	4.354.070,00	4.376.921,14	-22.851,14
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.423.676,15	1.441.830,00	1.243.239,44	198.590,56
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	27.147.830,09	26.696.500,00	26.943.759,89	-247.259,89
6	Erträge aus Transferleistungen	936.754,73	940.000,00	937.343,99	2.656,01
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.431.716,47	8.840.260,00	9.351.497,14	-511.237,14
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.296.812,32	1.279.390,00	1.221.343,46	58.046,54
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.767.642,05	1.016.859,00	1.157.490,09	-140.631,09
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	45.462.643,68	45.353.439,00	45.951.756,18	-598.317,18
11	Personalaufwendungen	7.185.419,74	7.495.867,28	7.528.365,26	-32.497,98
12	Versorgungsaufwendungen	1.137.576,04	1.026.280,00	1.277.584,66	-251.304,66
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.469.219,70	10.804.173,19	9.812.818,61	991.354,58
	davon:Einstellungen in Sonderposten	226.677,56	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	2.933.637,09	2.776.315,00	2.437.737,76	338.577,24
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.461.462,48	4.456.864,39	4.646.911,93	-190.047,54
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.958.898,08	18.288.000,00	19.736.006,72	-1.448.006,72
17	Transferaufwendungen	195.243,91	180.000,00	224.472,44	-44.472,44
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.948,38	26.280,00	23.974,51	2.305,49
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	42.367.405,42	45.053.779,86	45.687.871,89	-634.092,03
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	3.095.238,26	299.659,14	263.884,29	35.774,85
21	Finanzerträge	257.360,90	110.658,00	135.714,12	-25.056,12
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	140.882,05	155.500,00	182.196,84	-26.696,84
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	116.478,85	-44.842,00	-46.482,72	1.640,72
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	45.720.004,58	45.464.097,00	46.087.470,30	-623.373,30
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	42.508.287,47	45.209.279,86	45.870.068,73	-660.788,87
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	3.211.717,11	254.817,14	217.401,57	37.415,57
27	Außerordentliche Erträge	651.988,56	0,00	298.784,10	-298.784,10
28	Außerordentliche Aufwendungen	13.855,67	0,00	30.857,07	-30.857,07
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	638.132,89	0,00	267.927,03	-267.927,03
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.849.850,00	254.817,14	485.328,60	-230.511,46
	Nachrichtlich:				
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.808,50	17.647,00	18.938,52	-1.291,52
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,00	20,00	30,00	-10,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	87.019,61	90.330,00	88.836,15	1.493,85
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	27.147.830,09	26.696.500,00	26.943.759,89	-247.259,89
6	Erträge aus Transferleistungen	936.754,73	940.000,00	937.343,99	2.656,01
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.913.678,04	8.332.000,00	8.443.696,04	-111.696,04
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	79.776,07	60.060,00	60.076,07	-16,07
9	Sonstige ordentliche Erträge	88.536,57	150,00	194.335,42	-194.185,42
10	Summe der ordentlichen Erträge	35.272.433,61	36.136.707,00	36.687.016,08	-550.309,08
11	Personalaufwendungen	1.024.373,43	1.023.146,28	1.023.734,99	-588,71
12	Versorgungsaufwendungen	434.772,69	338.287,00	910.340,92	-572.053,92
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.648,81	627.813,72	555.453,12	72.360,60
14	Abschreibungen	310.787,07	80.465,00	-64.699,82	145.164,82
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	11.448,65	13.320,00	12.660,00	660,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.958.898,08	18.288.000,00	19.736.006,72	-1.448.006,72
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	526,48	670,00	604,72	65,28
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.249.455,21	20.371.702,00	22.174.100,65	-1.802.398,65
20	Verwaltungsergebnis	16.022.978,40	15.765.005,00	14.512.915,43	1.252.089,57
21	Finanzerträge	152.652,75	30.800,00	59.098,00	-28.298,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.372,75	30.000,00	65.016,00	-35.016,00
23	Finanzergebnis	145.280,00	800,00	-5.918,00	6.718,00
24	Ordentliches Ergebnis	16.168.258,40	15.765.805,00	14.506.997,43	1.258.807,57
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	668,39	-668,39
26	Außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	424,30	-424,30
27	Außerordentliches Ergebnis	- 2,00	0,00	244,09	-244,09
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	16.168.256,40	15.765.805,00	14.507.241,52	1.258.563,48
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	163.702,23	29.420,00	31.633,58	-2.213,58
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	163.702,23	29.420,00	31.633,58	-2.213,58
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.331.958,63	15.795.225,00	14.538.875,10	1.256.349,90

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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	83.859,66	81.600,00	89.064,44	-7.464,44
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	84.114,05	6.600,00	6.388,20	211,80
10	Summe der ordentlichen Erträge	168.067,32	88.290,00	95.546,25	-7.256,25
11	Personalaufwendungen	396.786,03	532.141,00	426.798,15	105.342,85
12	Versorgungsaufwendungen	69.811,72	74.874,00	70.007,18	4.866,82
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.511,85	143.353,58	129.726,32	13.627,26
14	Abschreibungen	1.398,13	2.700,00	1.973,72	726,28
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	6.615,66	7.550,00	6.918,24	631,76
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	569.123,39	760.618,58	635.423,61	125.194,97
20	Verwaltungsergebnis	- 401.056,07	-672.328,58	-539.877,36	-132.451,22
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	- 401.056,07	-672.328,58	-539.877,36	-132.451,22
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	- 2,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 401.058,07	-672.328,58	-539.877,36	-132.451,22
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	11.477,04	1.980,00	2.815,45	-835,45
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.477,04	1.980,00	2.815,45	-835,45
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 389.581,03	-670.348,58	-537.061,91	-133.286,67

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
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	1.000,00	0,00	1.000,00
11	Personalaufwendungen	34.655,35	35.550,00	36.056,50	-506,50
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.285,70	3.965,00	1.930,84	2.034,16
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	36.941,05	39.515,00	37.987,34	1.527,66
20	Verwaltungsergebnis	- 36.941,05	-38.515,00	-37.987,34	-527,66
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	- 36.941,05	-38.515,00	-37.987,34	-527,66
25	Außerordentliche Erträge	200,00	0,00	133,00	-133,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	200,00	0,00	133,00	-133,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 36.741,05	-38.515,00	-37.854,34	-660,66
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	- 36.741,05	-38.515,00	-37.854,34	-660,66

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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	98.183,63	98.400,00	96.649,40	1.750,60
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	3.500,00	0,00	3.500,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	54.823,97	6.399,00	20.554,20	-14.155,20
10	Summe der ordentlichen Erträge	153.007,60	108.299,00	117.203,60	-8.904,60
11	Personalaufwendungen	312.109,94	331.710,00	351.731,11	-20.021,11
12	Versorgungsaufwendungen	34.307,13	38.827,00	36.771,62	2.055,38
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.235,33	77.110,00	82.082,54	-4.972,54
14	Abschreibungen	46.247,66	140,00	4.873,18	-4.733,18
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	235.288,02	183.840,00	183.839,32	0,68
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	688.192,26	631.627,00	659.301,95	-27.674,95
20	Verwaltungsergebnis	- 535.184,66	-523.328,00	-542.098,35	18.770,35
21	Finanzerträge	102.221,10	79.858,00	76.297,12	3.560,88
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	133.509,30	125.500,00	117.180,84	8.319,16
23	Finanzergebnis	- 31.288,20	-45.642,00	-40.883,72	-4.758,28
24	Ordentliches Ergebnis	- 566.472,86	-568.970,00	-582.982,07	14.012,07
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	- 566.472,86	-568.970,00	-582.982,07	14.012,07
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	179.003,56	90.600,00	81.642,16	8.957,84
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	179.003,56	90.600,00	81.642,16	8.957,84
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 387.469,30	-478.370,00	-501.339,91	22.969,91

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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	25.850,00	25.600,47	249,53
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	25.850,00	25.600,47	249,53
20	Verwaltungsergebnis	- 25.600,47	-25.850,00	-25.600,47	-249,53
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	-25.850,00	-25.600,47	-249,53
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	-25.850,00	-25.600,47	-249,53
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.964,84	0,00	384,01	-384,01
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.964,84	0,00	384,01	-384,01
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 23.635,63	-25.850,00	-25.216,46	-633,54

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.107,89	41.350,00	43.076,70	-1.726,70
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	946.120,03	977.500,00	1.010.761,82	-33.261,82
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	292.610,49	70.000,00	94.161,23	-24.161,23
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	487.084,01	488.660,00	883.203,27	-394.543,27
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	96.573,29	94.640,00	95.375,08	-735,08
9	Sonstige ordentliche Erträge	1.330,15	1.500,00	78.596,22	-77.096,22
10	Summe der ordentlichen Erträge	1.875.825,86	1.673.650,00	2.205.174,32	-531.524,32
11	Personalaufwendungen	2.533.276,71	2.706.460,00	2.718.670,64	-12.210,64
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-1.863,25	1.863,25
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.038.372,29	1.273.315,00	1.211.030,45	62.284,55
14	Abschreibungen	405.026,47	389.800,00	401.617,69	-11.817,69
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	3.693.496,45	3.633.358,97	3.820.759,95	-187.400,98
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	195.243,91	180.000,00	224.472,44	-44.472,44
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	117,75	130,00	117,75	12,25
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.865.533,58	8.183.063,97	8.374.805,67	-191.741,70
20	Verwaltungsergebnis	- 5.989.707,72	-6.509.413,97	-6.169.631,35	-339.782,62
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	- 5.989.707,72	-6.509.413,97	-6.169.631,35	-339.782,62
25	Außerordentliche Erträge	2.875,58	0,00	10.796,99	-10.796,99
26	Außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	2.873,58	0,00	10.796,99	-10.796,99
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 5.986.834,14	-6.509.413,97	-6.158.834,36	-350.579,61
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	39.703,68	45.000,00	35.088,18	9.911,82
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 39.703,68	-45.000,00	-35.088,18	-9.911,82
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 6.026.537,82	-6.554.413,97	-6.193.922,54	-360.491,43

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	573.132,16	612.233,00	561.003,10	51.229,90
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.119,80	1.100,00	1.130,00	-30,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	3.625,10	3.400,00	8.151,80	-4.751,80
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	6.000,00	6.598,56	-598,56
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	103.973,23	103.270,00	104.035,93	-765,93
9	Sonstige ordentliche Erträge	6.177,53	3.190,00	6.749,40	-3.559,40
10	Summe der ordentlichen Erträge	688.027,82	729.193,00	687.668,79	41.524,21
11	Personalaufwendungen	371.812,92	497.960,00	476.868,27	21.091,73
12	Versorgungsaufwendungen	54.199,93	60.246,00	60.604,43	-358,43
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.576,75	689.851,00	370.761,58	319.089,42
14	Abschreibungen	93.267,53	86.480,00	85.686,63	793,37
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	16.923,81	17.740,00	16.142,60	1.597,40
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	882.780,94	1.352.277,00	1.010.063,51	342.213,49
20	Verwaltungsergebnis	- 194.753,12	-623.084,00	-322.394,72	-300.689,28
21	Finanzerträge	2.487,05	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	2.487,05	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 192.266,07	-623.084,00	-322.394,72	-300.689,28
25	Außerordentliche Erträge	633.099,22	0,00	237.691,32	-237.691,32
26	Außerordentliche Aufwendungen	1.133,25	0,00	30.428,77	-30.428,77
27	Außerordentliches Ergebnis	631.965,97	0,00	207.262,55	-207.262,55
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	439.699,90	-623.084,00	-115.132,17	-507.951,83
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	439.699,90	-623.084,00	-115.132,17	-507.951,83

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.854,31	28.000,00	24.332,14	3.667,86
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.243,83	6.500,00	5.576,55	923,45
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	3.750,00	3.000,00	3.200,00	-200,00
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	4.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
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	49.348,14	37.500,00	35.608,69	1.891,31
11	Personalaufwendungen	141.093,81	170.530,00	88.653,73	81.876,27
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.788,99	189.310,00	170.975,56	18.334,44
14	Abschreibungen	2.235,08	2.830,00	3.228,96	-398,96
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	44.822,54	49.500,00	44.153,11	5.346,89
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	377.940,42	412.170,00	307.011,36	105.158,64
20	Verwaltungsergebnis	- 328.592,28	-374.670,00	-271.402,67	-103.267,33
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	- 328.592,28	-374.670,00	-271.402,67	-103.267,33
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	- 328.592,28	-374.670,00	-271.402,67	-103.267,33
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	- 328.592,28	-374.670,00	-271.402,67	-103.267,33

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.105,17	5.500,00	895,14	4.604,86
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.362.929,68	1.841.550,00	1.870.773,47	-29.223,47
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	846.530,85	1.058.350,00	777.205,75	281.144,25
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	7.500,00	7.500,00	10.481,87	-2.981,87
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	276.424,58	219.610,00	208.715,66	10.894,34
9	Sonstige ordentliche Erträge	664.264,77	160.990,00	149.334,31	11.655,69
10	Summe der ordentlichen Erträge	4.166.755,05	3.293.500,00	3.017.406,20	276.093,80
11	Personalaufwendungen	835.638,61	918.080,00	890.925,76	27.154,24
12	Versorgungsaufwendungen	400.715,14	114.842,00	112.369,41	2.472,59
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.053.455,88	4.030.132,89	3.608.226,59	421.906,30
14	Abschreibungen	254.722,51	257.080,00	285.640,42	-28.560,42
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	60.141,25	62.645,42	55.186,44	7.458,98
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	1.508,50	300,00	261,13	38,87
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.606.181,89	5.383.080,31	4.952.609,75	430.470,56
20	Verwaltungsergebnis	- 1.439.426,84	-2.089.580,31	-1.935.203,55	-154.376,76
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	- 1.439.426,84	-2.089.580,31	-1.935.203,55	-154.376,76
25	Außerordentliche Erträge	886,62	0,00	20.432,57	-20.432,57
26	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	885,62	0,00	20.432,57	-20.432,57
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 1.438.541,22	-2.089.580,31	-1.914.770,98	-174.809,33
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	292.046,28	55.000,00	57.831,28	-2.831,28
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 292.046,28	-55.000,00	-57.831,28	2.831,28
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 1.730.587,50	-2.144.580,31	-1.972.602,26	-171.978,05

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.222,36	16.000,00	15.465,47	534,53
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.086.094,74	1.016.900,00	1.124.206,88	-107.306,88
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	8.050,00	27.790,23	-19.740,23
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	2.606,40	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	4.505,11	0,00	789,20	-789,20
10	Summe der ordentlichen Erträge	1.109.428,61	1.043.550,00	1.170.858,18	-127.308,18
11	Personalaufwendungen	804.093,24	474.010,00	792.129,06	-318.119,06
12	Versorgungsaufwendungen	94.864,02	336.376,00	36.100,21	300.275,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	701.863,55	851.745,00	870.170,74	-18.425,74
14	Abschreibungen	59.075,31	66.390,00	65.740,22	649,78
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	37.650,00	39.900,00	38.200,24	1.699,76
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	376,31	400,00	362,00	38,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.697.922,43	1.768.821,00	1.802.702,47	-33.881,47
20	Verwaltungsergebnis	- 588.493,82	-725.271,00	-631.844,29	-93.426,71
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	- 588.493,82	-725.271,00	-631.844,29	-93.426,71
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	811,72	0,00	1,00	-1,00
27	Außerordentliches Ergebnis	- 811,72	0,00	-1,00	1,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 589.305,54	-725.271,00	-631.845,29	-93.425,71
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.397,71	22.000,00	23.555,74	-1.555,74
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 24.397,71	-22.000,00	-23.555,74	1.555,74
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 613.703,25	-747.271,00	-655.401,03	-91.869,97

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.013,36	14.800,00	9.900,18	4.899,82
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	7.191,75	28.000,00	56.094,35	-28.094,35
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	2.411,00	-2.411,00
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	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
10	Summe der ordentlichen Erträge	26.250,46	47.820,00	72.434,88	-24.614,88
11	Personalaufwendungen	252.481,10	281.910,00	242.691,53	39.218,47
12	Versorgungsaufwendungen	42.061,34	54.304,00	46.027,48	8.276,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.280,25	54.019,00	55.524,02	-1.505,02
14	Abschreibungen	16.155,81	14.780,00	3.855,53	10.924,47
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	307.851,14	388.750,00	410.003,22	-21.253,22
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	680.122,64	794.063,00	758.394,78	35.668,22
20	Verwaltungsergebnis	- 653.872,18	-746.243,00	-685.959,90	-60.283,10
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	- 653.872,18	-746.243,00	-685.959,90	-60.283,10
25	Außerordentliche Erträge	792,30	0,00	26,11	-26,11
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	792,30	0,00	26,11	-26,11
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 653.079,88	-746.243,00	-685.933,79	-60.309,21
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	- 653.079,88	-746.243,00	-685.933,79	-60.309,21

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
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.227,06	48.000,00	46.549,78	1.450,22
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.202,98	510.500,00	364.442,42	146.057,58
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	905,06	700,00	2.086,09	-1.386,09
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	14.332,02	0,00	0,00	0,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	735.942,19	797.700,00	749.017,76	48.682,24
9	Sonstige ordentliche Erträge	863.889,90	837.030,00	700.743,14	136.286,86
10	Summe der ordentlichen Erträge	1.953.499,21	2.193.930,00	1.862.839,19	331.090,81
11	Personalaufwendungen	479.098,60	524.370,00	480.105,52	44.264,48
12	Versorgungsaufwendungen	6.844,07	8.524,00	7.226,66	1.297,34
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.386.599,83	2.837.708,00	2.731.336,38	106.371,62
14	Abschreibungen	1.744.721,52	1.875.650,00	1.649.821,23	225.828,77
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	64.148,77	78.000,00	75.191,41	2.808,59
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	6.198,35	6.740,00	6.189,13	550,87
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.687.611,14	5.330.992,00	4.949.870,33	381.121,67
20	Verwaltungsergebnis	- 2.734.111,93	-3.137.062,00	-3.087.031,14	-50.030,86
21	Finanzerträge	0,00	0,00	319,00	-319,00
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	319,00	-319,00
24	Ordentliches Ergebnis	- 2.734.111,93	-3.137.062,00	-3.086.712,14	-50.349,86
25	Außerordentliche Erträge	14.134,84	0,00	29.035,72	-29.035,72
26	Außerordentliche Aufwendungen	11.903,70	0,00	3,00	-3,00
27	Außerordentliches Ergebnis	2.231,14	0,00	29.032,72	-29.032,72
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 2.731.880,79	-3.137.062,00	-3.057.679,42	-79.382,58
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	- 2.731.880,79	-3.137.062,00	-3.057.679,42	-79.382,58

Finanzrechnung

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	815.923,00	784.530,00	773.282,98	11.247,02
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.777.438,93	4.280.670,00	4.458.795,15	-178.125,15
3	Kostensatzleistungen- und erstattungen	1.422.697,32	1.441.830,00	1.212.845,56	228.984,44
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	27.024.295,52	26.696.500,00	26.943.312,69	-246.812,69
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	936.754,73	940.000,00	937.343,99	2.656,01
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.425.964,81	8.840.260,00	9.339.120,43	-498.860,43
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	202.100,48	110.658,00	149.634,45	-38.976,45
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.052.440,44	1.016.859,00	895.787,46	121.071,54
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.657.615,23	44.111.307,00	44.710.122,71	-598.815,71
10	Personalauszahlungen	7.538.966,16	7.856.430,00	7.600.624,77	255.805,23
11	Versorgungsauszahlungen	542.179,92	544.400,00	568.664,91	-24.264,91
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.843.754,39	10.811.866,00	9.092.446,06	1.719.419,94
13	Auszahlungen für Transferleistungen	164.065,46	160.000,00	151.101,66	8.898,34
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	4.063.264,70	4.664.896,00	4.722.289,54	-57.393,54
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	17.351.319,43	18.038.000,00	18.334.727,98	-296.727,98
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	142.063,64	155.500,00	182.299,39	-26.799,39
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	26.309,49	26.280,00	24.183,38	2.096,62
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.671.923,19	42.257.372,00	40.676.337,69	1.581.034,31
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.985.692,04	1.853.935,00	4.033.785,02	-2.179.850,02
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	946.254,78	1.251.053,00	76.558,18	1.174.494,82
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.944.055,46	3.015.000,00	323.639,07	2.691.360,93
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.840,65	1.840,00	1.840,65	-0,65
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.892.150,89	4.267.893,00	402.037,90	3.865.855,10
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	800.062,77	2.917.800,00	114.791,79	2.803.008,21

Finanzrechnung

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	893.428,70	6.984.985,66	2.201.587,18	4.783.398,48
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	608.857,02	1.621.045,03	821.326,51	799.718,52
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	25.429,06	26.000,00	23.792,47	2.207,53
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.327.777,55	11.549.830,69	3.161.497,95	8.388.332,74
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	564.373,34	-7.281.937,69	-2.759.460,05	-4.522.477,64
30	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	4.550.065,38	-5.428.002,69	1.274.324,97	-6.702.327,66
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	2.252.567,00	72.567,00	2.180.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	390.555,47	405.000,00	403.716,93	1.283,07
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-390.555,47	1.847.567,00	-331.149,93	2.178.716,93
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	4.159.509,91	-3.580.435,69	943.175,04	-4.523.610,73
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln Aufnahme von Kassenkrediten)	118.219,00	0,00	95.316,54	-95.316,54
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	692.641,96	0,00	685.124,27	-685.124,27
37	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-574.422,96	0,00	-589.807,73	589.807,73
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.083.748,78	5.668.835,73	5.668.835,73	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	3.585.086,95	-3.580.435,69	353.367,31	-3.933.803,00
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.668.835,73	2.088.400,04	6.022.203,04	-3.933.803,00

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.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	8.110,42	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	279,97	-279,97
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	8.110,42	0,00	8.390,39	-8.390,39
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	20.555,30	32.372,80	-11.817,50
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	67.828,29	208.310,00	110.384,69	97.925,31
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	67.828,29	228.865,30	142.757,49	86.107,81
7.	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	- 59.717,87	-228.865,30	-134.367,10	-94.498,20

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

Teilfinanzrechnung

THH Rechts- und Personalamt

Nr.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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	6.380,76	15.000,00	0,00	15.000,00
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	25.429,06	26.000,00	23.792,47	2.207,53
6.	Summe der Auszahlungen	31.809,82	41.000,00	23.792,47	17.207,53
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 31.809,82	-41.000,00	-23.792,47	-17.207,53

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

Teilfinanzrechnung

THH Frauenbeauftragte

Nr.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Teilfinanzrechnung

THH Kämmerei und Stadtkasse

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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	1.840,65	1.840,00	1.840,65	-0,65
3.	Summe der Einzahlungen	1.840,65	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	3.927,00	73,00
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	3.927,00	73,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.840,65	-2.160,00	-2.086,35	-73,65

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

Teilfinanzrechnung

THH Controlling

Nr.	Teilfeinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

THH Amt für Kinder, Senioren, Sport und Kultur

Nr.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	40.722,65	964.000,00	1.863,65	962.136,35
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	40.722,65	964.000,00	1.863,65	962.136,35
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	103.120,01	3.686.613,78	1.391.823,24	2.294.790,54
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	88.921,26	254.827,03	132.761,48	122.065,55
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	192.041,27	3.941.440,81	1.524.584,72	2.416.856,09
7.	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	- 151.318,62	-2.977.440,81	-1.522.721,07	-1.454.719,74

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

Teilfinanzrechnung

THH Amt für Stadtentwicklung

Nr.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	495,45	0,00	351,00	-351,00
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	1.944.055,46	3.015.000,00	309.280,10	2.705.719,90
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	1.944.550,91	3.015.000,00	309.631,10	2.705.368,90
4.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
4.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	800.062,77	2.917.800,00	114.791,79	2.803.008,21
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	5.600,00	0,00	5.600,00
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	800.062,77	2.923.400,00	114.791,79	2.808.608,21
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.144.488,14	91.600,00	194.839,31	-103.239,31

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

Teilfinanzrechnung

THH Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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	862,75	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	862,75	0,00	0,00	0,00
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 862,75	0,00	0,00	0,00

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

Teilfinanzrechnung

THH Ordnungs und Umweltamt

Nr.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.916,31	24.000,00	2.916,33	21.083,67
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	11.389,00	-11.389,00
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	2.916,31	24.000,00	14.305,33	9.694,67
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	- 613,36	231.267,00	0,00	231.267,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	306.327,31	818.258,00	428.569,36	389.688,64
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	305.713,95	1.049.525,00	428.569,36	620.955,64
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 302.797,64	-1.025.525,00	-414.264,03	-611.260,97

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

Teilfinanzrechnung

THH Standesamt

Nr.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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	50.000,00	0,00	50.000,00
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	65.275,91	48.720,00	34.424,21	14.295,79
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	65.275,91	98.720,00	34.424,21	64.295,79
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	- 65.275,91	-98.720,00	-34.424,21	-64.295,79

Teilfinanzrechnung

THH Amt für Soziale Infrastruktur

Nr.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 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	10.491,99	105.878,25	14.770,49	91.107,76
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	3.212,64	16.000,00	646,24	15.353,76
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	13.704,63	121.878,25	15.416,73	106.461,52
7.	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	- 13.704,63	-121.878,25	-15.416,73	-106.461,52

Teilfinanzrechnung

THH Bauamt

Nr.	Teilteilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2017 EUR	2018 EUR	2018 EUR	2018 EUR
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1.1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	894.009,95	263.053,00	63.316,78	199.736,22
1.2	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	2.690,00	-2.690,00
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	894.009,95	263.053,00	66.006,78	197.046,22
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	780.430,06	2.890.671,33	762.620,65	2.128.050,68
4.3	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen sowie in das immaterielle Anlagevermögen	70.048,10	250.330,00	110.613,53	139.716,47
5.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
5.1	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Summe der Auszahlungen	850.478,16	3.141.001,33	873.234,18	2.267.767,15
7.	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	43.531,79	-2.877.948,33	-807.227,40	-2.070.720,93

6. Anhang zum Jahresabschluss 2018

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 2018 auf 10 % festgesetzt. Im Übrigen entspricht dieser Wert, dem in der Fachliteratur empfohlenen Wert.

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	31.12.2018	EUR 118.437.012,68
	31.12.2017	EUR 117.572.240,94
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.524.632,22	2.431.272,12
1.2 Sachanlagevermögen	85.140.098,10	84.390.638,29
1.3 Finanzanlagevermögen	30.772.282,36	30.750.330,53
	<u>118.437.012,68</u>	<u>117.572.240,94</u>

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2018	EUR 2.524.632,22
	31.12.2017	EUR 2.431.272,12
Entwicklung:		
	EUR	EUR
Stand 31.12.2017		2.431.272,12
Zugänge 2018	208.442,65	
abzüglich:		
Abschreibungen 2018	112.131,47	
Abgänge 2018	2.951,08	93.360,10
Stand 31.12.2018		<u>2.524.632,22</u>

Die Zugänge im Wirtschaftsjahr 2018 betreffen Softwarelizenzen (TEUR 80,6) und geleistete Investitionszuschüsse (TEUR 127,8). Der Werteverzehr ergibt sich aus der lfd. Abschreibung 2018 (112.131,47 €) und Abgängen (2.951,08 €).

1.2 Sachanlagevermögen	31.12.2018	EUR 85.140.098,10
	31.12.2017	EUR 84.390.638,29
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.863.333,81	38.964.909,35
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.262.456,86	11.857.454,70
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	29.915.119,77	31.347.513,84
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	183.412,92	154.962,61
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.815.391,27	1.502.473,50
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.100.383,47	563.324,29
	<u>85.140.098,10</u>	<u>84.390.638,29</u>

Entwicklung:

	EUR	EUR
Stand 31.12.2017		84.390.638,29
Zugänge 2018	3.512.276,90	
abzüglich:		
Abschreibungen 2018	1.989.014,31	
Abgänge 2018	773.802,78	749.459,81
Stand 31.12.2018		<u>85.140.098,10</u>

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

	EUR	EUR
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte		
Unbebaute Grundstücke	112.087,11	
Bebaute Grundstücke		112.087,11
Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken		
Kindergärten		
Andere Bauten		
Andere Anlagen, Grundstückeinrichtungen		-
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen		
Gemeindestraßen	6.368,17	
Sonstiges allgem. Infrastrukturvermögen	8.838,50	
Parkplätze		
Spielplätze	27.895,57	
öffentliche Grünflächen	1.616,85	
Friedhofsanlagen	16.934,65	61.653,74
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung		
Sonstige Anlagen	2.438,57	2.438,57
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaustattung		
Werkzeuge, Modelle, Prüf- und Messmittel	20.204,36	
Sonstige Anlagen	2.870,61	
Fuhrpark	9.953,82	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsaustattung	33.842,38	
Büromaschinen, Organisationsmittel	119.188,19	
Büromöbel, sonst. Ausstattungsgegenstände	5.620,06	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	63.218,12	254.897,54
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
Anlagen im Bau Hochbau	1.464.779,38	
Anlagen im Bau Tiefbau	1.104.326,17	
Sonstige Baumaßnahmen	512.094,39	3.081.199,94
		<u>3.512.276,90</u>

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

	Summe Abgänge AHK EUR	Abgang anges. Abschreibungen EUR	Abgang Buchwert EUR	Verkaufspreis EUR	Gewinn EUR	Verlust EUR
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte						
Lizenzen	2.951,08 €	2.949,08 €	2,00 €	0,00 €	0,00 €	2,00 €
Summe Abgang		2.949,08 €	2,00 €			
Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte						
Unbebaute						
Grundstücke *	4.844,78 €	0,00 €	4.844,78 €	16.295,00 €	11.450,22 €	0,00 €
zum Verkauf	207.282,87 €	0,00 €	207.282,87 €	289.040,20 €	81.757,33 €	0,00 €
Bebaute Grundstücke	1.535,00 €	0,00 €	1.535,00 €	113.590,00 €	112.055,00 €	0,00 €
Summe Abgang		0,00 €	213.662,65 €			
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen						
Kinderspielplätze	3.191,20 €	3.189,20 €	2,00 €	0,00 €	0,00 €	2,00 €
öffntl. Grünflächen	1,00 €	0,00 €	1,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
Summe Abgang		3.189,20 €	3,00 €			
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung						
sonst. Maschinen	13.913,49 €	13.905,49 €	8,00 €	1.939,00 €	1.931,00 €	0,00 €
Summe Abgang		13.905,49 €	8,00 €			
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
Fuhrpark	167.321,93 €	167.317,93 €	4,00 €	13.280,00 €	13.276,00 €	0,00 €
Büromaschinen	11.515,90 €	10.811,63 €	704,27 €	999,97 €	295,70 €	0,00 €
GWG	364.196,61 €	364.196,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Abgang		542.326,17 €	708,27 €			
Gesamtsummen	776.753,86 €	562.369,94 €	214.383,92 €	435.144,17 €	220.765,25 €	5,00 €

*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
		31.12.2017			31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Hochbau					
Neubau Kita Froschhausen	Feb 17	177.386,22 €	1.275.348,91 €	0,00 €	1.452.735,13 €
Erweiterung Kita Käthe Münch	Mrz 18	0,00 €	84.964,78 €	0,00 €	84.964,78 €
Erweiterung Krippe Wirbelwind	Apr 18	0,00 €	103.411,65 €	0,00 €	103.411,65 €
Erweiterung Betr. Alfred-Delp-Schule	Dez 18	0,00 €	1.054,04 €	0,00 €	1.054,04 €
Gesamt Hochbau		177.386,22 €	1.464.779,38 €	0,00 €	1.642.165,60 €
Tiefbau					
Breitbandausbau	Aug 15	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
Kreisel Kapellenplatz	Okt 13	35.252,57 €	0,00 €	0,00 €	35.252,57 €
Kreisel Frankfurter Str. / Einhardstr.	Okt 13	70.914,41 €	22.500,00 €	0,00 €	93.414,41 €
Goethestraße / Kirchstraße	Jul 16	46.750,15 €	253.529,00 €	0,00 €	300.279,15 €
Jahnstr. / Kapellenstr. / Ellenseestr.	Aug 16	33.715,35 €	0,00 €	0,00 €	33.715,35 €
Straßenbegleitgrün Im kleinen Feld	Jul 17	31.136,62 €	9.712,82 €	-40.849,44 €	0,00 €
Südlich Dudenhöfer Straße IV BA	Feb 18	0,00 €	50.212,33 €	0,00 €	50.212,33 €
Stehweg	Jan 18	0,00 €	442.309,09 €	0,00 €	442.309,09 €
Knotenpunkt Zellhäuser Straße	Jan 18	0,00 €	271.086,55 €	0,00 €	271.086,55 €
Endausbau Backesfeld	Mrz 18	0,00 €	19.514,39 €	0,00 €	19.514,39 €
K185	Mrz 18	0,00 €	792,54 €	0,00 €	792,54 €
Eisenbahnstraße	Apr 18	0,00 €	7.021,00 €	0,00 €	7.021,00 €
Straßenmaßnahmen (Versorgungsträger)	Mrz 18	0,00 €	27.648,45 €	0,00 €	27.648,45 €
Gesamt Tiefbau		232.769,10 €	1.104.326,17 €	-40.849,44 €	1.296.245,83 €
Sonstige Baumaßnahmen, Anlagen im Bau					
Ausgleichsfläche Schildhecke II	Dez 14	11.001,21 €	8.557,40 €	0,00 €	19.558,61 €
Renaturierung Bleiche	Jun 12	18.731,83 €	0,00 €	0,00 €	18.731,83 €
Spielgeräte Spielplätze	Feb 15	8.658,36 €	115.801,23 €	-26.149,22 €	98.310,37 €
Buswarteallen	Jul 16	16.999,76 €	6.690,00 €	0,00 €	23.689,76 €
Gerätewagen FFW Klein-Welzheim	Aug 17	77.231,00 €	104.045,60 €	-181.276,60 €	0,00 €
Erweiterung Kita St. Josefsbaus	Aug 17	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
Personenaufsystem Bürgeramt	Nov 17	546,81 €	0,00 €	-546,81 €	0,00 €
ELW FFW Seligenstadt	Jan 18	0,00 €	147.616,27 €	-147.616,27 €	0,00 €
Beregnungsanlage Sportvereinigung	Apr 18	0,00 €	41.126,12 €	-41.126,12 €	0,00 €
Richtfunkstrecken	Jul 18	0,00 €	62.495,52 €	-62.495,52 €	0,00 €
Parkscheinautomate	Okt 18	0,00 €	24.080,78 €	-24.080,78 €	0,00 €
Aussenanlage Anbau Kita Käthe Münch	Dez 18	0,00 €	1.681,47 €	0,00 €	1.681,47 €
Gesamt Sonstige Baumaßnahmen		153.168,97 €	512.094,39 €	-503.291,32 €	161.972,04 €
Gesamt Anlagen im Bau		563.324,29 €	3.081.199,94 €	-544.140,76 €	3.100.383,47 €

1.3 Finanzanlagevermögen	31.12.2018	EUR 21.793.618,15
	31.12.2017	EUR 21.771.666,32
	31.12.2018	31.12.2017
	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	266.358,49	242.566,01
Sonstige Ausleihungen	43.217,34	45.057,99
	<u>21.793.618,15</u>	<u>21.771.666,32</u>
	<u><u>21.793.618,15</u></u>	<u><u>21.771.666,32</u></u>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	31.12.2018	EUR 21.471.792,32
	31.12.2017	EUR 21.471.792,32
	31.12.2018	31.12.2017
	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	31.12.2018	EUR 0,00
	31.12.2017	EUR 0,00
	31.12.2018	31.12.2017
	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	31.12.2018	EUR 12.250,00
	31.12.2017	EUR 12.250,00
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Seligenstadt Marketing	12.250,00	12.250,00
Zweckverband Spk. Langen-Seligenstadt	-	-
(infolge gesetzl. Änderung umgegliedert 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	31.12.2018	EUR 266.358,49
	31.12.2017	EUR 242.566,01
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Versorgungsrücklage Beamte	266.358,49	242.566,01
	<u>266.358,49</u>	<u>242.566,01</u>
	<u><u>266.358,49</u></u>	<u><u>242.566,01</u></u>

1.3.6 Sonstige Ausleihungen

	31.12.2018	EUR 43.217,34
	31.12.2017	EUR 45.057,99
	31.12.2018	31.12.2017
	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)	29.450,43	31.291,08
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>43.217,34</u>	<u>45.057,99</u>
	<u><u>43.217,34</u></u>	<u><u>45.057,99</u></u>

1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

	31.12.2018	EUR 8.978.664,21
	31.12.2017	EUR 8.978.664,21
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	8.978.664,21	8.978.664,21
	<u>8.978.664,21</u>	<u>8.978.664,21</u>
	<u><u>8.978.664,21</u></u>	<u><u>8.978.664,21</u></u>

2. Umlaufvermögen	31.12.2018	EUR 10.190.562,45
	31.12.2017	EUR 8.217.384,01

2.3 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände

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

	31.12.2018	EUR 2.244.354,82
	31.12.2017	EUR 1.168.473,69

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Forderungen aus laufenden Zuweisungen und Zuschüssen	266.154,46	210.244,80
Forderungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen	1.992.889,66	972.597,72
abz. Einzelwertberichtigung (EWB)	- 14.689,30	- 14.368,83
	<u>2.244.354,82</u>	<u>1.168.473,69</u>

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

	31.12.2018	EUR 1.477.187,42
	31.12.2017	EUR 980.265,06

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Forderungen aus Steuern *	1.648.389,42	1.590.402,80
Forderungen aus Gebühren	128.708,67	118.711,21
Forderungen aus Beiträgen und Abgaben	166.012,23	61.162,35
	<u>1.943.110,32</u>	<u>1.770.276,36</u>
abz. Einzelwertberichtigung	- 447.990,04	- 779.628,10
abz. Pauschalwertberichtigung	- 17.932,86	- 10.383,20
	<u>1.477.187,42</u>	<u>980.265,06</u>

* davon 231.297,23 EUR aus der Spitzabrechnung der Gemeinschaftssteuern;

Guthaben aus GewSt-Umlage per 31.01.2019 für 4. Quartal 2018 (Minusverbindlichkeit wechselt auf Forderungsseite)

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember 2018 nachgewiesen. Für das Ausfallrisiko wurden Einzel- sowie Pauschalwertberichtigungen vorgenommen.

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2018	EUR 162.197,69
	31.12.2017	EUR 108.540,19
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Forderungsbestand aus LuL	176.288,05	134.953,22
abzüglich Einzelwertberichtigung	- 9.149,33	- 25.236,69
abzüglich Pauschalwertberichtigung	- 4.941,03	- 1.176,34
	<u>162.197,69</u>	<u>108.540,19</u>

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

	31.12.2018	EUR 180.363,30
	31.12.2017	EUR 230.249,37
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen gegen verb. Unternehmen und Sondervermögen - Stadtwerke	363,30	26.659,57
Umbuchung von Passivseite - Forderung liquide Mittel aus Einheitskasse - Stadtwerke		
Sonstige Forderungen verb. Unternehmen - Stw. - Vorauszahlung Verlustausgleich Fähre	180.000,00	203.410,51
Sonstige Forderungen verb. Unternehmen - andere - Sonstige Forderungen Konzessionsabgabe		179,29
	<u>180.363,30</u>	<u>230.249,37</u>

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2018	EUR 104.256,18
	31.12.2017	EUR 61.019,97
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Sonstige Umsatzsteuerforderungen	88.581,42	43.709,04
Forderungen aus Versicherungsschäden	657,69	2.716,82
Andere sonstige Forderungen	60.328,20	76.341,41
Forderungen an Mitarbeiter und Gesellschafter	680,40	680,40
Summe	<u>150.247,71</u>	<u>123.447,67</u>
abz. Einzelwertberichtigung	- 45.991,53	- 62.427,70
	<u>104.256,18</u>	<u>61.019,97</u>

2.4 Flüssige Mittel	31.12.2018	EUR 6.022.203,04
	31.12.2017	EUR 5.668.835,73
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Sparkasse Langen-Seligenstadt	2.992.885,13	5.176.387,12
Volksbank Seligenstadt	2.722,23	8.604,92
Commerzbank	5.516,34	236.107,99
Volksbank Maingau	8.215,98	6.441,87
Postbank Maingau	4.470,73	236.708,77
Fest- und Tagesgelder Spk. Langen-Sel.	3.000.000,00	-
Barkasse	8.392,63	4.585,06
	<u>6.022.203,04</u>	<u>5.668.835,73</u>

Die Salden sind durch Saldenbestätigung und Tagesabschluss zum 31. Dezember 2018 nachgewiesen. Sie stimmen mit der Finanzrechnung überein.

3. Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2018	EUR 68.898,53
	31.12.2017	EUR 63.859,13
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Beamtenbezüge Januar Folgejahr	37.150,71	39.466,50
Rechnungsabgrenzung aus LuL	31.747,82	24.392,63
	<u>68.898,53</u>	<u>63.859,13</u>

Passivseite

	31.12.2018	EUR 88.848.803,66
1. Eigenkapital	31.12.2017	EUR 88.363.475,06
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
1.1 Netto-Position	74.332.470,12	74.332.470,12
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen	14.516.333,54	14.031.004,94
1.3 Ergebnisverwendung	-	-
	<u>88.848.803,66</u>	<u>88.363.475,06</u>

	31.12.2018	EUR 14.516.333,54
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen	31.12.2017	EUR 14.031.004,94
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses Vorjahr	9.705.780,17	6.494.063,06
Entnahme zur Abdeckung (neg. Vorz.) bzw. Zuführung (pos. Vorz.) ordentlicher Jahresüberschuss lfd. Jahr	217.401,57	3.211.717,11
Rücklagen aus Überschüssen ord. Ergebnis	<u>9.923.181,74</u>	<u>9.705.780,17</u>

Zu den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wurden EUR 217.401,57 zugeführt.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses Vorjahr	4.325.224,77	3.687.091,88
Zuführung Überschuss a.o. Ergebnis lfd. Jahr	267.927,03	638.132,89
Rücklagen aus Überschüssen a.o. Ergebnis	<u>4.593.151,80</u>	<u>4.325.224,77</u>

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

	<u>14.516.333,54</u>	<u>14.031.004,94</u>
--	----------------------	----------------------

1.3 Ergebnisverwendung

31.12.2018	EUR	0,00
31.12.2017	EUR	0,00

	31.12.2018		31.12.2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1.3.2 Jahresüberschuss /-fehlbetrag				
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag vor Ergebnisverwendung		217.401,57 €		3.211.717,11 €
- Jahresfehlbetrag aus Vorjahr		0,00 €		0,00 €
- Entnahme aus / Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-217.401,57 €		-3.211.717,11 €	
- Ausgleich durch außerordentlichen Jahresüberschuss	0,00 €		0,00 €	
- Abdeckung durch Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 €	-217.401,57 €	0,00 €	-3.211.717,11 €
Ordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag		0,00 €		0,00 €

Der ordentliche Jahresüberschuss des Jahres 2018 in Höhe von 217.401,57 EUR wurde vor Abschluss der Bücher den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/

- fehlbetrag vor Ergebnisverwendung		267.927,03 €		638.132,89 €
-Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	267.927,03 €		638.132,89 €	
-Ausgleich ordentlicher Jahresfehlbetrag	0,00 €	-267.927,03 €	0,00 €	-638.132,89 €
Außerordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag		0,00 €		0,00 €

Der außerordentliche Jahresüberschuss des Jahres 2018 in Höhe von 267.927,03 EUR wurde vor Abschluss der Bücher den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

2. Sonderposten	31.12.2018	EUR 18.880.805,77
	31.12.2017	EUR 19.037.349,23
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitions- zuw., -zuschüsse und Investitionsbeiträge		
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.814.357,73	9.236.692,19
2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	1.305.621,43	1.376.474,47
2.1.3 Investitionsbeiträge	7.132.885,51	7.621.735,08
	<u>18.252.864,67</u>	<u>18.234.901,74</u>
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	543.645,57	714.906,03
2.4 Sonstige Sonderposten	84.295,53	87.541,46
	<u>18.880.805,77</u>	<u>19.037.349,23</u>

Entwicklung des Sonderpostens:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2017		19.037.349,23
Zugänge 2018	893.539,54	
abzüglich:		
Auflösung 2018	1.013.897,58	
Abgänge 2018	36.185,42	- 156.543,46
Stand 31. Dezember 2018		<u>18.880.805,77</u>

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

	EUR	EUR
<u>Zuweisungen vom öffentlichen Bereich</u>		
- Zuweisungen von Bund und Land		1.062.500,00 €
- Zuweisungen von Gemeinden		- €
<u>Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich</u>		
- Zuschüsse von privaten Unternehmen		2.100,00
- Zuschüsse vom übrigen Bereich		200,00
<u>Investitionsbeiträge</u>		-
<u>SoPo Gebührenaussgleich - Abfallbeseitigung</u>		- 171.260,46
<u>Beiträge von übrigen Bereichen</u>		
		<u>893.539,54</u>

Zur Verteilung der **Auflösung** 2018 auf die einzelnen Gruppen von Zuweisungen und Beiträgen verweisen wir auf die Darstellung unter Position 8 der Ergebnisrechnung.

3. Rückstellungen	31.12.2018	EUR 13.286.728,79
	31.12.2017	EUR 10.955.127,53
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	10.674.586,79	10.162.227,71
3.2 Rückstellungen nach Finanzausgleichsgesetz	1.579.300,00	-
3.3 Rückstellungen Rekultivierung Abfalldeponien	-	-
3.4 Rückstellungen für die Sanierung Altlasten	20.000,00	26.832,62
3.5 Sonstige Rückstellungen	1.012.842,00	766.067,20
	<u>13.286.728,79</u>	<u>10.955.127,53</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

	31.12.2018	EUR 10.674.586,79
	31.12.2017	EUR 10.162.227,71
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Pensionsrückstellung	8.755.108,00	8.248.060,00
Beihilferückstellung	1.780.795,00	1.771.375,00
Altersteilzeitrückstellung	138.683,79	142.792,71
	<u>10.674.586,79</u>	<u>10.162.227,71</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 3,21 %. Die sich daraus ergebenden höheren Rückstellungswerte sind daher im Anhang anzugeben. Für 2018 ergibt sich eine rechnerische Abweichung von 1.159.141 Euro für aktive Beamte und 1.935.834 Euro für sonstige Beamte. Wir verweisen auf die Berechnungstabelle in der Jahresdokumentation, Register 23.

3.2 Rückstellungen nach dem Finanzausgleichsgesetz

	31.12.2018	EUR 1.579.300,00
	<u>31.12.2017</u>	<u>EUR 0,00</u>
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Rückstellungen für Kreisumlage	973.700,00	-
Rückstellungen für Schulumlage	<u>605.600,00</u>	<u>-</u>
	<u><u>1.579.300,00</u></u>	<u><u>-</u></u>

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO war im Jahr 2018 auf Grundlage des Berechnungsschemas des hessischen Städte- und Gemeindebundes erstmals eine Rückstellung für die Kreis- und Schulumlage zu bilden.

3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

	31.12.2018	EUR 20.000,00
	<u>31.12.2017</u>	<u>EUR 26.832,62</u>
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Sanierung Altlasten Bleiche / Schwarzbruch	20.000,00	26.832,62
	<u>20.000,00</u>	<u>26.832,62</u>

3.5 Sonstige Rückstellungen

	31.12.2018	EUR 1.012.842,00
	31.12.2017	EUR 766.067,20
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Aufstellung und Unterstützung GA 2015	-	15.860,00
Prüfung GA 2015	7.000,00	7.000,00
Prüfung JAB und GA 2016	7.140,00	17.000,00
Aufstellung JAB und GA 2016	15.000,00	15.000,00
Kostenausgleich an Gemeinden	160.000,00	165.000,00
Rückstellung unterlassene Instandhaltung	501.452,00	198.007,20
Aufstellung JAB und GA 2017	10.000,00	10.000,00
Prüfung JAB und GA 2017	15.000,00	15.000,00
Kassenprüfung 2018	8.000,00	2.050,00
Zuschuss Kindereinrichtungen	160.000,00	260.000,00
Prüfung JAB und GA 2018	25.000,00	-
Rückstellung für Urlaubs- und Zeitguthaben	-	6.000,00
Prüfungsauftrag Schüllermann 2018	13.250,00	-
Entgeldfortzahlung	46.000,00	5.800,00
Abwicklung Arbeitsverhältnis	20.000,00	20.000,00
Mehrkosten neue Entgeldordnung TVÖD	25.000,00	25.000,00
Rechtsberatung Friedhöfe	-	4.350,00
	<u>1.012.842,00</u>	<u>766.067,20</u>

4. Verbindlichkeiten

	31.12.2018	EUR 5.684.755,27
	31.12.2017	EUR 5.589.621,15
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
4.1 Anleihen	-	-
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.211.803,74	3.543.196,22
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	-	-
4.4 Verbindlichk. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	4.862,02	5.104,57
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen sowie Investitionsbeiträgen	281.592,97	231.532,04
4.6 Verbindlichkeiten aus LuL	1.134.773,96	504.023,05
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben*	-	-
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	751.741,85	919.652,94
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	299.980,73	386.112,33
	<u>5.684.755,27</u>	<u>5.589.621,15</u>

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

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	31.12.2018	EUR 3.211.803,74
	31.12.2017	EUR 3.543.196,22
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
- Darlehen	3.211.803,74	3.543.196,22
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		
- Darlehen	-	-
	<u>3.211.803,74</u>	<u>3.543.196,22</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	31.12.2018	EUR	0,00
	31.12.2017	EUR	0,00

4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	31.12.2018	EUR	4.862,02
	31.12.2017	EUR	5.104,57

4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	31.12.2018	EUR	281.592,97
	31.12.2017	EUR	231.532,04
	31.12.2018	31.12.2017	
	EUR	EUR	
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber dem Land	-	-	
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber Gemeinden	219,64	6.793,14	
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	140.438,12	99.575,46	
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen	75.854,49	97.277,31	
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Gemeinden	65.080,72	27.886,13	
	<u>281.592,97</u>	<u>231.532,04</u>	

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2018	EUR 1.134.773,96
31.12.2017	EUR 504.023,05

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

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

31.12.2018	EUR 0,00
31.12.2017	EUR 0,00

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus steuerähnlichen Abgaben	-	-
	-	-

Die Verb. aus steuerähnlichen Abgaben betrafen die Rückzahlung (Guthaben) a.d. Spitzabrechnung der Gewerbesteuerumlage für das 4. Quartal 2018 und werden auf der Aktivseite dargestellt.

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

31.12.2018	EUR 751.741,85
31.12.2017	EUR 919.652,94

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Verbindl. aus LuL gg. verb. Untern. (Stadtwerke)		
- Offene Posten und liquide Mittel aus Einheitskasse	155.204,25	744.281,91
- Vorauszahlung / Abrechnung Verlust Fähre	-	-
- Offene Posten Stadtwerke / Bauhof	596.537,60	175.371,03
	<u>751.741,85</u>	<u>919.652,94</u>

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2018	EUR 299.980,73
31.12.2017	EUR 386.112,33

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	11.865,89	4.143,24
Verbindlichkeiten aus fremden Finanzmitteln	62.964,93	22.956,03
Verbindlichkeiten ggü Sozialversicherungsträgern	84.369,26	202.970,58
Übrige Verbindlichkeiten	140.780,65	156.042,48
	<u>299.980,73</u>	<u>386.112,33</u>

5. Rechnungsabgrenzungsposten

	31.12.2018	EUR 1.995.380,17
	31.12.2017	EUR 1.907.911,11
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Rechnungsabgrenzung Grabnutzungsrechte	1.954.381,73	1.864.997,50
Rechnungsabgrenzung aus LuL	40.998,44	42.913,61
	<u>1.995.380,17</u>	<u>1.907.911,11</u>

Der Rechnungsabgrenzungsposten aus Grabnutzungsrechten hat sich in 2018 wie folgt entwickelt:

	EUR	EUR
Stand 31. Dezember 2017		1.864.997,50 €
Zugänge 2018	162.471,95 €	
abzüglich:		
Auflösung 2018	73.087,72 €	89.384,23 €
Stand 31. Dezember 2018		<u>1.954.381,73 €</u>

6.4 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Ergebnisrechnung

1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.12.2018	EUR 720.161,03
	31.12.2017	EUR 762.470,81
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Mieten und Pachten	426.172,60	446.315,29
Erlöse aus Überlassung von Rechten	10.978,27	14.080,11
Erlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	54.753,40	55.173,83
Verlaufserlöse und sonstige Umsatzerlöse	228.256,76	246.901,58
	<u>720.161,03</u>	<u>762.470,81</u>

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.12.2018	EUR 4.376.921,14
	31.12.2017	EUR 4.695.741,06
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren		
- Verwaltungsgebühren	966.731,84	977.215,12
- Benutzungsgebühren	2.758.273,39	3.093.029,93
- Verpflegungsentgelt	266.207,13	265.595,90
- Grabnutzungsgebühren (Altfälle)	73.087,72	74.351,12
- Grabnutzungsgebühren	74.027,06	51.384,83
- Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	238.594,00	234.164,16
	<u>4.376.921,14</u>	<u>4.695.741,06</u>

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

3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	31.12.2018	EUR 1.243.239,44
	31.12.2017	EUR 1.423.676,15
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Kostenerstattungen vom Bund	9.844,50	-
Kostenerstattungen vom Land		-
Kostenerstattungen von Gemeinden	840.216,40	980.277,70
Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	241.623,50	245.459,07
Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich und Sonderrechnungen	82.286,31	71.949,59
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	49.764,06	113.448,18
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	19.504,67	12.541,61
Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-	-
	<u>1.243.239,44</u>	<u>1.423.676,15</u>

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

	31.12.2018	EUR 26.943.759,89
	31.12.2017	EUR 27.147.830,09
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.778.874,89	13.842.067,25
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.156.436,41	1.034.675,00
Grundsteuer A	30.583,27	34.986,22
Grundsteuer B	4.146.619,39	4.074.694,63
Gewerbesteuer	7.302.357,42	7.681.874,03
Sonstige Vergnügungssteuer	475.595,78	429.015,35
Hundesteuer	53.292,73	50.517,61
	<u>26.943.759,89</u>	<u>27.147.830,09</u>

6. Erträge aus Transferleistungen

	31.12.2018	EUR 937.343,99
	31.12.2017	EUR 936.754,73

Diese Postition beinhaltet ausschließlich die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz.

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

	31.12.2018	EUR 9.351.497,14
	31.12.2017	EUR 7.431.716,47
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Schlüsselzuweisung (Finanzausgleich)	8.332.650,04	6.913.678,04
Sonstige Zuweisungen des Landes	111.046,00	
Bedarfszuweisung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-	14.593,20
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	833.512,07	441.420,11
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	65.307,16	50.025,12
Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. priv. Unternehmen	2.500,00	4.500,00
Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	6.481,87	7.500,00
	<u>9.351.497,14</u>	<u>7.431.716,47</u>

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

	31.12.2018	EUR 1.221.343,46
	31.12.2017	EUR 1.296.812,32
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	484.834,46	510.203,03
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	73.153,04	68.123,48
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	488.849,57	476.060,50
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Abfallbeseitigung	171.260,46	238.762,58
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.245,93	3.662,73
	<u>1.221.343,46</u>	<u>1.296.812,32</u>

9. Sonstige ordentliche Erträge

	31.12.2018	EUR 1.157.490,09
	31.12.2017	EUR 1.767.642,05
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	141.208,18	227.698,62
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	1.422,50	2.166,25
Konzessionsabgabe Strom und Gas	680.787,75	678.387,52
Konzessionsabgabe Wasser	-	158.200,50
Konzessionsabgabe Fähre	6.889,63	
Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen	258.118,74	647.661,42
Schadenersatzleistung	4.302,91	6.680,14
Steuererstattungen	4.323,41	3.866,33
Andere sonstige betriebliche Erträge	54.048,77	34.714,57
Sonstige Nebenerlöse	6.388,20	8.266,70
	<u>1.157.490,09</u>	<u>1.767.642,05</u>

10. Summe der ordentlichen Erträge

	31.12.2018	EUR 45.951.756,18
	31.12.2017	EUR 45.462.643,68

11. Personalaufwendungen	31.12.2018	EUR 7.528.365,26
	31.12.2017	EUR 7.185.419,74
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Entgelte Arbeitnehmer	5.268.970,72	4.969.346,99
Bezüge Beamte	613.250,17	645.206,65
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	1.616.361,47	1.537.218,89
Sonstiger Personalaufwand	29.782,90	33.647,21
	<u>7.528.365,26</u>	<u>7.185.419,74</u>

Zu: Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Aufwendungen Altersvorsorge (ATZ)	1.042.681,89	1.020.417,92
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	9.796,48	7.676,33
Zukunftssicherung / Zusatzversorgung		
Entgeltbereich	439.141,05	417.119,34
Beihilfen Bezügebereich	124.742,05	92.005,30
	<u>1.616.361,47</u>	<u>1.537.218,89</u>

Zu: Sonstiger Personalaufwand

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	18.518,05	23.168,21
Aufwendungen für Dienstjubiläen	1.550,00	2.855,94
Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	3.850,00	3.850,00
Übrige sonstige Personalaufwendungen	5.864,85	3.773,06
	<u>29.782,90</u>	<u>33.647,21</u>

12. Versorgungsaufwendungen	31.12.2018	EUR 1.277.584,66
	31.12.2017	EUR 1.137.576,04
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Aufwendungen Versorgungskasse für Beamte	568.664,91	541.388,97
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	710.783,00	599.022,00
Zuführung/Verwendung Rückst. Urlaubsabgeltung -	1.863,25	- 2.834,93
	<u>1.277.584,66</u>	<u>1.137.576,04</u>

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.12.2018	EUR 9.812.818,61
	31.12.2017	EUR 9.469.219,70
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.367.089,84	1.414.866,56
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.550.527,61	5.892.547,67
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.412.084,25	1.473.275,34
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	307.099,41	291.263,46
Einstellung in den Sonderposten für Gebührenaussgleich - Abfallbeseitigung	-	226.677,56
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	176.017,50	170.589,11
	<u>9.812.818,61</u>	<u>9.469.219,70</u>

Zu: Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Rohstoffe, Material, Vorprodukte, Fremdbauteile	159.941,04	148.661,02
Lehr- und Unterrichtsmaterial	48,13	665,15
Spiel- und Beschäftigungsmaterial	5.845,49	7.240,46
Büromaterial und Ähnliches	30.614,32	30.331,19
Betriebsstoffe und Verbrauchswerkzeuge	8.805,52	17.795,77
Geräte und Ausstattung unterhalb der Wertgrenze von EUR 60 (ohne USt.)	7.832,32	11.107,19
Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	3.077,73	2.063,48
Strom	382.066,81	364.890,37
Gas	130.480,08	119.444,00
Treibstoffe	20.320,60	17.255,28
Wasser, Abwasser	475.877,35	464.760,10
Sonstige Heizenergien	6.120,43	7.620,15
Materialaufw. für Reparatur und Instandhaltung	70.692,20	104.040,98
Aufwendungen für Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel	11.502,74	3.784,68
Reinigungsmittel	28.835,25	26.139,04
Übriger sonstiger Materialaufwand	25.029,83	89.067,70
	<u>1.367.089,84</u>	<u>1.414.866,56</u>

Zu: Aufwendungen für bezogene Leistungen

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	99.132,26	88.781,62
Entwicklungs-, u. Konstruktionsarbeiten Dritte	91.838,24	93.766,48
Aufwandsentschädigungen f. ehrenamtl. Tätige	20.470,00	19.040,00
Aufwand für Leiharbeitskräfte	195.946,50	124.677,72
Verpflegungsaufwand	183.841,19	185.451,70
Aufwand für Dienstleistungen	588.687,24	493.271,07
Sonstige weitere Dienstleistungen	162.323,80	169.584,16
Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	943.442,86	439.182,39
Instandhaltung techn. Anlagen in Betriebsbauten	31.465,17	60.042,13
Instandhaltung Einrichtungen, Ausstattungen	12.889,66	15.816,65
Instandhaltung von Betriebsaustattung	646,79	766,05
Instandhaltung von Fahrzeugen	80.967,86	72.511,75
Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.769.986,00	1.760.461,86
Wartungskosten	87.761,30	76.217,10
Sonstige Instandhaltung	427.398,49	399.353,21
Fremdentsorgung	1.562.050,06	1.608.341,84
Fremdreinigung	258.754,04	252.844,47
Andere bezogene Leistungen	32.926,15	32.437,47
	<u>6.550.527,61</u>	<u>5.892.547,67</u>

Zu: Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	812.546,28	898.408,14
Miete Brandmeldeanlage	20.967,18	14.039,25
Leasing	3.412,92	853,23
Miete EC-Terminal	3.064,86	2.962,39
Lizenzen und Konzessionen	10.371,54	6.585,37
Bankspesen, Kosten d. Geldverkehrs, Gebühren	30.135,37	32.002,16
Leiharbeitskräfte		
Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	88.959,62	98.875,12
Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	43.448,32	37.689,57
Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und Ähnliches	46.514,08	41.861,06
Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dergl.	144.237,98	141.599,20
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	208.426,10	198.399,85
	<u>1.412.084,25</u>	<u>1.473.275,34</u>

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

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Aufwendungen für Zeitungen, Fachliteratur	43.130,80	35.089,95
Porto und Versandkosten	52.283,89	44.082,36
Telefonkosten	27.363,47	28.880,70
Amtliche Bekanntmachungen	18.938,48	11.545,39
Reisekosten	3.929,79	4.584,66
Aufwendungen für Verfügungsmittel	7.215,95	6.962,77
Öffentlichkeitsarbeit	32.746,45	40.100,77
Aufwendungen für Repräsentationskosten	45.319,09	64.701,58
Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	76.171,49	55.315,28
	<u>307.099,41</u>	<u>291.263,46</u>

Zu: Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	28.270,09	27.160,14
KFZ-Versicherungsbeiträge	14.578,61	13.008,98
Beiträge für sonstige Versicherungen	94.983,94	91.557,55
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	38.129,12	38.852,34
Übrige sonstige Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges	55,74	10,10
	<u>176.017,50</u>	<u>170.589,11</u>

14. Abschreibungen	31.12.2018	EUR 2.437.737,76
	31.12.2017	EUR 2.933.637,09
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Abschreibungen auf das Anlagevermögen		
- Immaterielle Vermögensgegenstände	115.080,55	122.981,72
- Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.180.122,09	2.205.889,88
- Technische Anlagen und Maschinen	17.976,99	20.203,84
- Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- austattung	267.117,97	232.806,08
- Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	63.218,12	65.580,16
	<u>2.643.515,72</u>	<u>2.647.461,68</u>
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf das Umlaufvermögen (Uneinbringlichkt, EWB, PWB)	- 205.777,96	286.175,41
	<u>2.437.737,76</u>	<u>2.933.637,09</u>
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie Finanzausgaben		
	31.12.2018	EUR 4.646.911,93
	31.12.2017	EUR 4.461.462,48
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke ans Land	45.191,42	44.148,77
Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden	875,11	7.636,89
Zuweisungen für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen, Zweck- verbände und Beteiligungen	208.477,39	260.503,65
Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	304.027,61	208.689,59
Zuweisungen für lfd. Zwecke übrige Bereiche Sprachförderung	52.084,78	45.807,42
Zuweisungen für lfd. Zwecke übrige Bereiche	3.929.800,95	3.755.947,39
Schuldendiensthilfen	32.622,24	32.622,24
Sonstige Erstattungen an Gemeinden	54.290,90	85.678,56
Sonstige Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	6.655,00	8.989,00
Sonstige Erstattungen an verbundene Unter- nehmen	6.867,75	9.761,32
Sonstige Erstattungen öffentl. Sonderrechnungen	1.267,89	
Sonstige Erstattungen private Unternehmen	4.444,99	1.380,32
Sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	305,90	297,33
	<u>4.646.911,93</u>	<u>4.461.462,48</u>

**16. Steueraufwendungen einschließlich
Aufwendungen aus gesetzlichen Umlage-
verpflichtungen**

	31.12.2018	EUR 19.736.006,72
	31.12.2017	EUR 16.958.898,08
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Kreisumlage, FAG Rückstellung	11.493.331,00	9.458.175,00
Schulumlage, FAG Rückstellung	6.774.179,00	5.932.719,00
Gewerbesteuerumlage	1.366.687,78	1.468.879,36
Andere Umlagen (Regionalverbnd FftRheinMain)	101.808,94	99.124,72
	<u>19.736.006,72</u>	<u>16.958.898,08</u>

17. Transferaufwendungen

	31.12.2018	EUR 224.472,44
	31.12.2017	EUR 195.243,91
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Kostenausgleich gem. § 28 HKJGB	224.472,44	195.243,91

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	31.12.2018	EUR 23.974,51
	31.12.2017	EUR 25.948,38
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Grundsteuer	22.140,20	22.930,63
KFZ-Steuer	1.830,13	3.013,57
Kapitalertragsteuer	3,97	3,97
Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,21	0,21
	<u>23.974,51</u>	<u>25.948,38</u>

19. Summe der ordentlichen Aufwendungen

	31.12.2018	EUR 45.687.871,89
	31.12.2017	EUR 42.367.405,42

20. Verwaltungsergebnis

	31.12.2018	EUR 263.884,29
	31.12.2017	EUR 3.095.238,26

21. Finanzerträge	31.12.2018	EUR 135.714,12
	31.12.2017	EUR 257.360,90
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Erträge von verbundenen Unternehmen aus Ausleihungen des Anlagevermögens	223,67	179,29
Erträge Beteiligungen an n. verb. Unternehmen	50.621,36	50.631,15
Säumniszuschläge	13.476,67	36.728,98
Mahngebühren	9.784,27	12.699,77
Verzinsung von Steuernachforderungen	57.738,00	151.146,75
Rücklastschriftgebühren	2.164,75	1.955,51
sonstige Zinsen	-	236,00
Stundungszinsen	319,00	-
Verspätungszuschläge	1.360,00	1.270,00
Verzugszinsen	-	2.487,05
Sonstige Finanzerträge	26,40	26,40
	<u>135.714,12</u>	<u>257.360,90</u>
	<u><u>135.714,12</u></u>	<u><u>257.360,90</u></u>
22. Zinsen und sonstige Aufwendungen	31.12.2018	EUR 182.196,84
	31.12.2017	EUR 140.882,05
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Bankzinsen	81.039,84	95.802,30
Zinsdienstumlage f.d. Konjunkturprogramme	36.141,00	37.707,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65.016,00	7.372,75
	<u>182.196,84</u>	<u>140.882,05</u>
	<u><u>182.196,84</u></u>	<u><u>140.882,05</u></u>
23. Finanzergebnis	31.12.2018	EUR -46.482,72
	31.12.2017	EUR 116.478,85
24. Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	31.12.2018	EUR 46.087.470,30
	31.12.2017	EUR 45.720.004,58
25. Gesamtbetrag der ordentl. Aufw.	31.12.2018	EUR 45.870.068,73
	31.12.2017	EUR 42.508.287,47
26. Ordentliches Ergebnis	31.12.2018	EUR 217.401,57
	31.12.2017	EUR 3.211.717,11

27. Außerordentliche Erträge	31.12.2018	EUR 298.784,10
	31.12.2017	EUR 651.988,56
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Erträge aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen	376,62	2.315,43
Erträge aus der Veräußerung von Grund- stücken, Gebäuden, Anlagen und Sonstiges	251.617,32	633.099,22
Erträge aus Auflösung Rückstellung Instandh.	46.790,16	16.573,91
Sonstige periodenfremde Erträge	-	-
Sonstige außerordentliche Erträge	-	-
	<u>298.784,10</u>	<u>651.988,56</u>
28. Außerordentliche Aufwendungen	31.12.2018	EUR 30.857,07
	31.12.2017	EUR 13.855,67
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Außerplanmäßige Abschreibung Sachanlagen	-	-
Verlust aus Abgang immateriellem Vermögen	2,00	2,00
Verlust aus Abgang von Sachanlagen	30.855,07	13.853,67
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	-	-
	<u>30.857,07</u>	<u>13.855,67</u>
29. Außerordentliches Ergebnis	31.12.2018	EUR 267.927,03
	31.12.2017	EUR 638.132,89
30. Jahresergebnis	31.12.2018	EUR 485.328,60
	31.12.2017	EUR 3.849.850,00

6.5 Erläuterungen zu den wesentlichen Posten der Finanzrechnung

1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.12.2018	EUR 773.282,98
	31.12.2017	EUR 815.923,00
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Mieten und Pachten	475.127,53	481.827,67
Erlöse aus Überlassung von Rechten	12.430,11	12.178,89
Erlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	54.547,40	54.015,22
Verkaufserlöse und sonstige Umsatzerlöse	231.177,94	267.901,22
	<u>773.282,98</u>	<u>815.923,00</u>

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.12.2018	EUR 4.458.795,15
	31.12.2017	EUR 4.777.438,93
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Gebühren		
- Verwaltungsgebühren	958.006,93	976.281,94
- Benutzungsgebühren	3.261.867,97	3.565.945,58
Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	238.920,25	235.211,41
	<u>4.458.795,15</u>	<u>4.777.438,93</u>

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

3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	31.12.2018	EUR 1.212.845,56
	31.12.2017	EUR 1.422.697,32
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Kostenerstattungen vom Bund	9.844,50	-
Kostenerstattungen vom Land	-	-
Kostenerstattungen von Gemeinden	817.832,33	997.287,89
Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	36.882,50	60.530,90
Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	268.459,07	240.297,03
Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	21.943,37	10.658,35
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	43.954,32	109.682,17
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	13.929,47	4.240,98
	<u>1.212.845,56</u>	<u>1.422.697,32</u>

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

	31.12.2018	EUR 26.943.312,69
	31.12.2017	EUR 27.024.295,52
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.906.649,23	13.878.747,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.158.610,90	1.045.105,26
Grundsteuer A	32.944,95	31.934,69
Grundsteuer B	4.165.712,24	4.103.682,23
Gewerbsteuer	7.143.595,29	7.505.223,54
Sonstige Vergnügungssteuer	484.383,93	408.878,43
Hundesteuer	51.416,15	50.724,37
	<u>26.943.312,69</u>	<u>27.024.295,52</u>

5. Einzahlungen aus Transferleistungen

31.12.2018	EUR 937.343,99
31.12.2017	EUR 936.754,73

Diese Postition beinhaltet ausschließlich die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz

6. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

	31.12.2018	EUR 9.339.120,43
	31.12.2017	EUR 7.425.964,81
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Schlüsselzuweisung (Finanzausgleich)	8.332.650,04	6.913.678,04
Sonstige Zuweisungen Land	111.046,00	
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-	15.305,52
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	827.802,07	441.420,11
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	61.140,45	45.561,14
Zuschüsse f. lfd. Zwecke f. priv. Unternehmen	-	4.500,00
Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	6.481,87	5.500,00
	<u>9.339.120,43</u>	<u>7.425.964,81</u>

7. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.12.2018	EUR 149.634,45
	31.12.2017	EUR 202.100,48
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Säumnis- und Verspätungszuschläge	32.611,52	29.617,73
Zinseinzahlungen von Kreditinstituten und sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	179,29	-
Einzahlungen von Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen	50.621,36	50.631,15
Sonstige Finanzeinzahlungen	66.222,28	121.851,60
	<u>149.634,45</u>	<u>202.100,48</u>

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

	31.12.2018	EUR 895.787,46
	31.12.2017	EUR 1.052.440,44
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Sonstige Einzahlungen aus:		
- Mieten und Pachten	2.166,25	2.166,25
- Verkauf von Vorräten	142.430,71	223.640,80
- Schadensersatzleistungen	6.362,04	4.251,01
- Sonstigen betrieblichen Erträgen	53.797,05	34.829,70
- Konzessionsabgaben	683.281,79	837.643,91
- Erstattung betr. Steuern	-	5.895,47
- Eigenbeteiligung Wahlleistung	6.426,00	- 59.619,89
- Spenden, Nachlässen, Schenkungen von privaten Unternehmen	1.323,62	3.633,19
- außerordentlichen Erträgen	-	-
	<u>895.787,46</u>	<u>1.052.440,44</u>

9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	31.12.2018	EUR 44.710.122,71
	31.12.2017	EUR 43.657.615,23

10. Personalauszahlungen

	31.12.2018	EUR 7.600.624,77
	31.12.2017	EUR 7.538.966,16
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Dienstauszahlungen für Beamte	610.934,38	644.685,02
Dienstauszahlungen für tarifl. Beschäftigte	5.223.239,45	5.382.124,17
Beiträge an gesetzliche Sozialversicherungen und Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	1.604.533,18	1.330.375,74
Auszahlungen für Beihilfen	123.168,30	138.481,28
Sonstige Personalauszahlungen	28.952,98	33.805,62
Beiträge zu Unfallversicherungen und BG	9.796,48	9.494,33
	<u>7.600.624,77</u>	<u>7.538.966,16</u>

11. Versorgungsauszahlungen

	31.12.2018	EUR 568.664,91
	31.12.2017	EUR 542.179,92
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Auszahlungen Versorgungskasse für Beamte	568.664,91	542.179,92
	<u>568.664,91</u>	<u>542.179,92</u>

12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

	31.12.2018	EUR 9.092.446,06
	31.12.2017	EUR 9.843.754,39
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Auszahlungen für:		
- Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	624.192,07	866.715,03
- Unterhaltung sonstigem unbew. Vermögen	1.666.616,51	2.031.347,58
- Mieten, Pachten, Leasing	851.479,10	943.740,01
- Bewirtschaftung Grundstücke und Anlagen	2.890.685,42	3.012.538,64
- Haltung Kraftfahrzeuge	104.405,77	84.884,95
- Beschäftigte (Sonderauszahlungen)	92.625,62	55.043,84
- Betriebliche Aufwendungen	95.282,53	137.128,72
- Erwerb von Vorräten	170.849,97	168.728,62
- Dienstleistungen	1.749.283,20	1.668.887,95
- ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	164.889,72	160.876,16
- Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	224.141,82	232.367,33
- Geschäftsauszahlungen	307.122,59	337.416,18
- betriebl. Steuern, Versicherung, Schadensfälle	147.938,15	143.135,36
- Kapitalbeschaffung	2.933,59	944,02
	<u>9.092.446,06</u>	<u>9.843.754,39</u>

13. Auszahlungen für Transferleistungen

31.12.2018	EUR 151.101,66
31.12.2017	EUR 164.065,46

14. Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzauszahlungen

31.12.2018	EUR 4.722.289,54
31.12.2017	EUR 4.063.264,70

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Auszahlungen für:		
-Zuweisungen für lfd. Zwecke ans Land	45.191,42	44.148,77
-Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden	7.448,61	6.281,01
-Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände, verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	188.477,39	250.183,97
-Zuweisungen für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	263.164,95	95.684,11
-Zuweisungen für lfd. Zwecke übrige Bereiche	4.111.827,52	3.529.370,32
-Schuldendiensthilfen	32.622,24	32.622,24
-Kostenerstattungen an Gemeinden	54.394,17	85.557,59
-Kostenerstattungen an sonst. öffentl. Bereich	6.655,00	8.989,00
-Kostenerstattungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	6.592,13	9.073,81
-Kostenerstattungen an sonst. öffentliche Sonderrechnungen	1.267,89	
-Kostenerstattungen an private Unternehmen	4.342,32	1.056,55
-Kostenerstattungen an übrige Bereiche	305,90	297,33
	<u>4.722.289,54</u>	<u>4.063.264,70</u>

15. Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

31.12.2018	EUR 18.334.727,98
31.12.2017	EUR 17.351.319,43

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	1.544.709,04	1.866.308,46
Ausz. steuerähnlicher Umlagen an das Land	-	-
Ausz. steuerähnlicher Umlagen an Gemeinden	16.790.018,94	15.485.010,97
Ausz. steuerähnlicher Umlagen an Zweckverbände	-	-
	<u>18.334.727,98</u>	<u>17.351.319,43</u>

16. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	31.12.2018	EUR 182.299,39
	31.12.2017	EUR 142.063,64
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen	-	-
Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	81.282,39	96.086,39
Zinsdienstumlage Konjunkturprogramm	36.141,00	37.707,00
Zinsauszahlungen an sonstige Bereiche	64.876,00	8.270,25
	<u>182.299,39</u>	<u>142.063,64</u>

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

	31.12.2018	EUR 24.183,38
	31.12.2017	EUR 26.309,49
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Sonstige Auszahlungen für:		
-Bewirtschaftung v. Grundstücken und Anlagen	22.140,20	22.930,63
-Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.043,18	3.378,86
-Außerordentliche Auszahlungen	-	-
-Vorsteuern Sonstige *	-	-
	<u>24.183,38</u>	<u>26.309,49</u>

18. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	31.12.2018	EUR 40.676.337,69
	31.12.2017	EUR 39.671.923,19

19. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	31.12.2018	EUR 4.033.785,02
	31.12.2017	EUR 3.985.692,04

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

	31.12.2018	EUR 76.558,18
	31.12.2017	EUR 946.254,78
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Einzahlungen aus:		
- Investitionszuweisungen vom Land	42.057,06	89.057,04
- Investitionszuweisungen sonst. öffentl. Bereich	-	-
- Investitionszuschüsse private Unternehmen	-	35.000,00
- Investitionszuschüsse übrige Bereiche	351,00	26.129,16
- Investitionsbeiträgen	34.150,12	796.068,58
	<u>76.558,18</u>	<u>946.254,78</u>

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

	31.12.2018	EUR 323.639,07
	31.12.2017	EUR 1.944.055,46
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	309.280,10	1.944.055,46
Einzahlung aus der Veräußerung von GWG	279,97	-
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb 410 EUR	14.079,00	-
	<u>323.639,07</u>	<u>1.944.055,46</u>

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

	31.12.2018	EUR 1.840,65
	31.12.2017	EUR 1.840,65
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Rückflüsse Ausleihungen verbundene Unter- nehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	-	-
Rückflüsse Ausleihungen an übrigen Bereich	1.840,65	1.840,65
	<u>1.840,65</u>	<u>1.840,65</u>

**23. Summe Einzahlungen
aus Investitionstätigkeit**

	31.12.2018	EUR 402.037,90
	31.12.2017	EUR 2.892.150,89

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

31.12.2018	EUR 114.791,79
31.12.2017	EUR 800.062,77

25. Auszahlungen für Baumaßnahmen

31.12.2018	EUR 2.201.587,18
31.12.2017	EUR 893.428,70

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	1.355.413,33	69.723,26
Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	708.498,46	750.781,07
Auszahlungen Sonstige Baumaßnahmen	137.675,39	72.924,37
	<u>2.201.587,18</u>	<u>893.428,70</u>

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

31.12.2018	EUR 821.326,51
31.12.2017	EUR 608.857,02

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Auszahlungen f. aktivierte Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	71.859,43	47.595,09
Auszahlungen für Investitionen GWG	80.729,01	57.415,05
Auszahlungen für Investitionen über 410 EUR	668.738,07	503.846,88
	<u>821.326,51</u>	<u>608.857,02</u>

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

31.12.2018	EUR 23.792,47
31.12.2017	EUR 25.429,06

**28. Summe Auszahlungen
aus Investitionstätigkeit**

31.12.2018	EUR 3.161.497,95
31.12.2017	EUR 2.327.777,55

29. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit

31.12.2018	EUR -2.759.460,05
31.12.2017	EUR 564.373,34

**30. Zahlungsmittelüberschuss/
Zahlungsmittelbedarf**

31.12.2018	EUR 1.274.324,97
31.12.2017	EUR 4.550.065,38

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

	31.12.2018	EUR	72.567,00
Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) 1. Tranche	31.12.2017	EUR	0,00

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

	31.12.2018	EUR	403.716,93
	31.12.2017	EUR	390.555,47

	31.12.2018		31.12.2017
	EUR		EUR
Auszahlung Tilgung Investitionskredite	351.757,56		338.596,10
Auszahlung Tilgung Kredite Konjunkturprogramm	51.959,37		51.959,37
	<u>403.716,93</u>		<u>390.555,47</u>

33. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit

	31.12.2018	EUR	-331.149,93
	31.12.2017	EUR	-390.555,47

34. Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres

	31.12.2018	EUR	943.175,04
	31.12.2017	EUR	4.159.509,91

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

	31.12.2018	EUR	95.316,54
	31.12.2017	EUR	118.219,00

	31.12.2018		31.12.2017
	EUR		EUR
Einz. durchlaufende Posten	4.155,58		320,00
Einz. ungeklärte Zahlungseingänge	40.259,31		5.633,86
Einz. Abwicklung Spenden	3.250,00		7.936,96
Einz. Personalaufwendungen	384,01		11.224,06
Einz. Kautionen	4.600,00		17.245,83
Einz. Neutr. FFM Kaution Stadtentwicklung	3.930,00		1.100,00
Einz. Führungszeugnisse	7.227,60		7.784,72
Einz. GZR	471,27		666,84
Einz. Hausmeisterabgaben	10.274,87		18.719,44
Umsatzsteuerrückerstattungen	20.763,90		47.587,29
* Summe Einzahlungen	<u>95.316,54</u>		<u>118.219,00</u>

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

	31.12.2018	EUR	685.124,27
	31.12.2017	EUR	692.641,96
	31.12.2018		31.12.2017
	EUR		EUR
Ausz. durchlaufende Posten	4.155,58		125.640,00
Ausz. ungeklärte Zahlungseingänge	305,50		29.795,97
Ausz. Abwicklung Spenden	1.323,62		7.626,46
Ausz. Personalaufwendungen	136,01		12.079,69
Ausz. Kautionen	4.725,00		18.495,83
Ausz. Führungszeugnisse	4.586,40		9.848,00
Ausz. GZR	365,64		809,28
Ausz. Hausmeisterabgaben	18.945,99		18.004,70
Vorsteuer Sonstige	61.502,87		52.389,38
<i>* Summe Auszahlungen</i>	<u>96.046,61</u>		<u>274.689,31</u>
lfd. Jahresergebnis Liquide Mittel Stadtwerke	<u>589.077,66</u>		<u>417.952,65</u>
	<u><u>685.124,27</u></u>		<u><u>692.641,96</u></u>

** Die Differenz von Einz. und Ausz. exkl. Umsatzsteuer/Vorsteuer ergibt die Summe der Verbindlichkeiten aus Fremden Finanzmitteln i.H.v. 40.008,90 Euro. Siehe 7.6 Übersicht FFM.*

37. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen

	31.12.2018	EUR	-589.807,73
	31.12.2017	EUR	-574.422,96

**38. Bestand an Zahlungsmitteln
zu Beginn des Haushaltsjahres**

	31.12.2018	EUR	5.668.835,73
	31.12.2017	EUR	2.083.748,78

**39. Veränderung des Bestandes
an Zahlungsmitteln**

	31.12.2018	EUR	353.367,31
	31.12.2017	EUR	3.585.086,95

**40. Bestand an Zahlungsmitteln
am Ende des Haushaltsjahres**

	31.12.2018	EUR	6.022.203,04
	31.12.2017	EUR	5.668.835,73

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 18. Juni 2018 (Ausfertigungsdatum: 25. Juni 2018) 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 30.09.2018 auf dem Stand von 21.355.

Lt. Mitteilung des Hessischen Statistischen Landesamtes werden die Bevölkerungszahlen zum 31.12.2018 Ende August 2019 veröffentlicht. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Anhangs des Jahresabschlusses 2018 waren die Einwohnerzahlen zum 30.09.2018 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

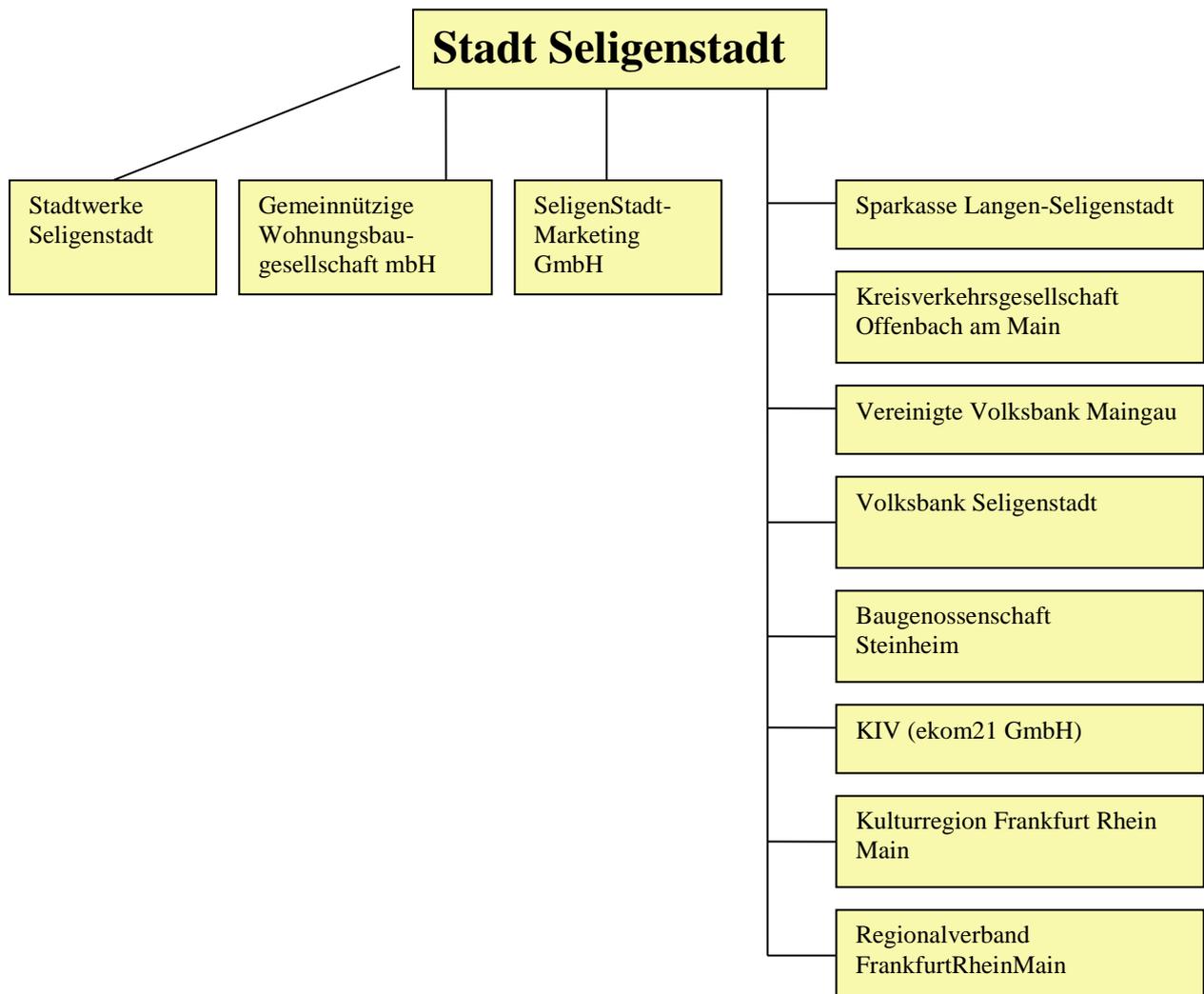
Verbundene Unternehmen:

- 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 2018 waren bei der Stadt Seligenstadt 184 Bedienstete (Vorjahr 182) in folgender Verteilung beschäftigt:

Beamte	9
Beschäftigte	175

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 2018 sind im Folgenden genannt:

Bengs, Christian

Bergmann, Joachim

Bicherl, Markus

Biemüller, Adina

Dr. Debertshäuser, Detlev

Dietrich, Steffen

Ditzinger, Tatjana

Eiles, Matthias

Feger-Gräßler, Karin

Fuchs, Nicole

Giel, Phillip

Gassel, Ruth

Dr. Georgi, Richard

Gerheim, Michael (*Austritt 28.10.2018*)

Globig, Doris

Hollerbach, Michael

Horn, Volker

Klein, Isabell

Kern, Gerhard

Kraft, Jürgen

Kremer, Andreas

Kuhn, Gisela (*Eintritt 29.10.2018*)

Lortz, Thomas

Maldener-Kowolik, Natascha

Müller, Marius

Ritter, Marcel (*Eintritt 01.09.2018*)

Rock, René

Rupp, Matthias

Sattler, Ayla

Schäfer, Clarissa (*Austritt 31.08.2018*)

Schäfer, Susanne

Stegmann, Mathias

Stehr, Johannes

Steibert, Achim

Steidl, Oliver

Wenzel, Rolf

Werk, Petra

Wolf, Heide

Zahn, Johannes

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 des Ersten Stadtrats 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 2018 waren:

Vorsitzender	Bürgermeister Dr. Daniell Bastian
Stellvertretende Vorsitzende	Erster Stadtrat Michael Gerheim

Ehrenamtliche Stadträte

Förstemann, Jutta	Michael, Bernd
Gödecke, Gunter	Kreis, Manfred
Haase, Ulrich	Maurer, Karl-Heinz
Kotzmann, Brigitte	Rickert, Michael

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 2018

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 2018
(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	324	80	3	0	401	287	0	21	3	0	305	96	36
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen -zuschüsse	4.287	108	0	20	4.415	1.892	0	94	0	0	1.986	2.429	2.395
Summe 1.	4.611	188	3	20	4.816	2.179	0	115	3	0	2.291	2.525	2.431
2. Sachanlagevermögen													
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.967	112	214	0	38.865	2	0	0	0	0	2	38.863	38.965
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	29.480	0	0	0	29.480	17.623	0	595	0	0	18.218	11.262	11.857
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	88.629	62	3	91	88.779	57.282	0	1.585	3	0	58.864	29.915	31.348
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	773	5	14	41	805	618	0	18	14	0	622	183	155
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.914	252	543	392	5.015	3.412	0	330	542	0	3.200	1.815	1.502
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	563	3.081	0	-544	3.100	0	0	0	0	0	0	3.100	563
Summe 2.	163.326	3.512	774	-20	166.044	78.937	0	2.528	559	0	80.906	85.138	84.390
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	242	24	0	0	266	0	0	0	0	0	0	266	242
3.6 Sonstige Finanzanlagen	45	0	2	0	43	0	0	0	0	0	0	43	45
Summe 3.	21.771	24	2	0	21.793	0	0	0	0	0	0	21.793	21.771
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	8.979	0	0	0	8.979	0	0	0	0	0	0	8.979	8.979
Gesamtsumme (1. bis 4.)	198.688	3.724	779	0	201.634	81.116	0	2.643	562	0	83.197	118.437	117.572

Stadt Seligenstadt
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

7.2 Übersicht über den Stand der Forderungen zum 31. Dezember 2018
gem. § 52 Abs. 4 GemHVO

	Gesamtbestand zum 01.01.18	Gesamtbestand zum 31.12.18	Laufzeiten	
			bis zu einem Jahr	über einem Jahr bis fünf Jahre
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.182.842,52 €	2.259.044,12 €	1.331.925,71 €	927.118,41 €
<i>Einzelwertberichtigungen</i>	- 14.368,83 €	- 14.689,30 €	- 14.689,30 €	
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.770.276,36 €	1.943.110,32 €	1.943.110,32 €	
<i>Einzelwertberichtigung</i>	- 779.628,10 €	- 447.990,04 €	- 447.990,04 €	
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	- 10.383,20 €	- 17.932,86 €	- 17.932,86 €	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	134.953,22 €	176.288,05 €	176.288,05 €	
<i>Einzelwertberichtigung</i>	- 25.236,69 €	- 9.149,33 €	- 9.149,33 €	
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	- 1.176,34 €	- 4.941,03 €	- 4.941,03 €	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	230.249,37 €	180.363,30 €	180.363,30 €	
Sonstige Vermögensgegenstände	123.447,67 €	150.247,71 €	150.247,71 €	
<i>Einzelwertberichtigung</i>	- 62.427,70 €	- 45.991,53 €	- 45.991,53 €	
	<u>2.548.548,28 €</u>	<u>4.168.359,41 €</u>	<u>3.241.241,00 €</u>	<u>- €</u>
				<u>927.118,41 €</u>

Stadt Seligenstadt
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

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

	Stand 01.01.2018	Inanspruch- nahme 2018	Auflösung 2018	Zuführung 2018	Stand 31.12.2018
Rückstellungen für Pensions- verpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertrag- lichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt EUR 242.566,01)	8.248.060,00 €	775.733,00 €	163.774,00 €	1.446.555,00 €	8.755.108,00 €
Rückstellungen aus Beihilfever- pflichtungen gegenüber Ver- sorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	1.771.375,00 €	200.327,00 €	30.541,00 €	240.288,00 €	1.780.795,00 €
Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	142.792,71 €	66.261,44 €	- €	62.152,52 €	138.683,79 €
Rückstellungen für Kreisumlage	- €	- €	- €	973.700,00 €	973.700,00 €
Rückstellungen für Schulumlage	- €	- €	- €	605.600,00 €	605.600,00 €
Rückstellungen für im Haushalts- jahr unterlassene Instandhaltungen des Anlagevermögens	198.007,20 €	151.217,04 €	46.790,16 €	501.452,00 €	501.452,00 €
Rückstellungen für die Rekulti- vierung und Nachsorge von Abfalldeponien	- €	- €	- €	- €	- €
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	26.832,62 €	1.523,99 €	5.308,63 €	- €	20.000,00 €
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	6.000,00 €	1.863,25 €	4.136,75 €	- €	- €
Rückstellungen für die Aufbe- wahrung v. Geschäftsunterlagen	- €	- €	- €	- €	- €
Rückstellungen für die Erstellung und Prüfung v. Jahresabschlüssen	81.910,00 €	14.587,83 €	13.182,17 €	33.000,00 €	87.140,00 €
Sonstige Rückstellungen	475.800,00 €	389.623,81 €	41.176,19 €	379.250,00 €	424.250,00 €
	<u>10.955.127,53 €</u>	<u>1.605.487,36 €</u>	<u>304.908,90 €</u>	<u>4.241.997,52 €</u>	<u>13.286.728,79 €</u>

Stadt Seligenstadt
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

7.4 Verbindlichkeitenübersicht zum 31. Dezember 2018 gem. § 52 Abs. 2 GemHVO

	Gesamtbestand zum 01.01.2018	Gesamtbestand zum 31.12.2018	Laufzeiten		
			bis zu einem Jahr	über einem bis fünf Jahre	über fünf Jahre
			EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Anleihen	- €	- €			
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.543.196,22 €	3.211.803,74 €	755.638,05 €	1.080.623,85 €	1.375.541,84 €
Verbindlichkeiten aus Kreditnahmen für die Liquiditätssicherung	- €	- €			
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	5.104,57 €	4.862,02 €	4.862,02 €		
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen u. Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	231.532,04 €	281.592,97 €	281.592,97 €		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	504.023,05 €	1.134.773,96 €	1.134.773,96 €		
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	- €	- €	- €		
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	919.652,94 €	751.741,85 €	751.741,85 €		
Sonstige Verbindlichkeiten	386.112,33 €	299.980,73 €	299.980,73 €		
	<u>5.589.621,15 €</u>	<u>5.684.755,27 €</u>	<u>3.228.589,58 €</u>	<u>1.080.623,85 €</u>	<u>1.375.541,84 €</u>

Schuldenstand über alle Kredite

für das Haushaltsjahr: 2018

Mandant: Alle Mandanten

Bearbeitungsstatus: [bearbeitet]

aufgenommene Kredite

26

Nr. Schuldennummer Vertragsnummer Typ	Gläubiger Schuldner	Aktenzeichen Kündig.-Frist Vertragsdatum	Nennbetrag Zinsfestschr. Laufzeit bis	Eff. Z. Zins Tage	Stand Vorjahr 01.01.2017	Stand Beginn 01.01.2018	Aufnahme Umschuldung	Tilgung	Zins	Verwaltung	Stand Ende 31.12.2018
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 18.03.2019	3,57 1,00 360	193.193,00	183.366,29	0,00 0,00	9.925,23	1.808,91	1.955,70	173.441,06
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 18.03.2019	3,57 1,00 360	193.193,00	183.366,29	0,00 0,00	9.925,23	1.808,91	1.955,70	173.441,06
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	170.894,78	163.665,64	0,00 0,00	7.524,14	6.536,86	0,00	156.141,50
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 18.03.2019	1,51 0,50 360	21.197,77	20.198,11	0,00 0,00	1.004,66	99,74	122,72	19.193,45
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 18.03.2019	0,63 0,00 360	85.748,83	84.365,79	0,00 0,00	1.383,04	0,00	345,76	82.982,75
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 18.03.2019	3,20 3,65 360	86.825,98	73.264,52	0,00 0,00	14.061,04	2.547,28	892,84	59.203,48
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 18.03.2019	6,48 3,83 360	272.712,17	260.284,48	0,00 0,00	12.908,23	9.846,47	0,00	247.376,25
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	1.659.467,60	1.375.892,39	0,00 0,00	295.268,54	52.974,66	0,00	1.080.623,85
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	7.989,60	7.656,70	0,00 0,00	332,90	0,00	0,00	7.323,80
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	64.000,04	61.333,38	0,00 0,00	2.666,66	0,00	0,00	58.666,72
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	960.000,00	920.000,00	0,00 0,00	40.000,00	0,00	0,00	880.000,00

Nr. Schuldennummer Vertragsnummer Typ	Gläubiger Schuldner Status	Aktenzeichen Kündig.-Frist Vertragsdatum	Nennbetrag Zinsfestschr. Laufzeit bis	Eff Z. Zins Tage	Stand Vorjahr 01.01.2017	Stand Beginn 01.01.2018	Aufnahme Umschuldung	Tilgung	Zins	Verwaltung	Stand Ende 31.12.2018
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	7.999,96	7.666,62	0,00 0,00	333,34	0,00	0,00	7.333,28
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	12.000,00	11.500,00	0,00 0,00	500,00	0,00	0,00	11.000,00
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	15.999,98	15.333,31	0,00 0,00	666,67	0,00	0,00	14.666,64
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	93.182,50	89.455,20	0,00 0,00	3.727,30	0,00	0,00	85.727,90
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	89.580,00	85.847,50	0,00 0,00	3.732,50	0,00	0,00	82.115,00
40 61200-16-36 7501777759 feste Tilgung; bearbeitet	2001 Wirtsch.- u. Infrastrukturbank 14740 Stadt Seligenstadt	I/438/71321516 01.01.2019	72.567,00 15.12.2028 15.12.2048	0,92 0,92 360	0,00	0,00	72.567,00 0,00	0,00	0,00	0,00	72.567,00
Summe:			6.867.487,26		3.933.985,21	3.543.196,22	72.567,00 0,00	403.959,48	75.622,83	5.272,72	3.211.803,74

Produkt	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Ergebniskonten			Finanzkonten				Ausgleich [€]	
			Konto	Soll [€]	Haben [€]	Saldo [€]	Konto	Soll [€]	Haben [€]		Saldo [€]
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Debitorenbuchung	92900001	0,00	0,00	0,00 (S)	82900001	6.610.105,12	6.610.105,12	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Kreditorenbuchung	94900001	0,00	0,00	0,00 (S)	84900001	763.044,27	763.044,27	0,00 (S)	0,00
Kontenpaar gesamt:				0,00	0,00	0,00 (S)		7.373.149,39	7.373.149,39	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. durchlaufende Posten	92900002	0,00	4.155,58	4.155,58 (H)	82900002	4.155,58	0,00	4.155,58 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. durchlaufende Posten	94900002	4.155,58	0,00	4.155,58 (S)	84900002	0,00	4.155,58	4.155,58 (H)	0,00
Kontenpaar gesamt:				4.155,58	4.155,58	0,00 (S)		4.155,58	4.155,58	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. ungeklärte Zahlungseingänge	92900003	0,00	40.259,31	40.259,31 (H)	82900003	40.259,31	0,00	40.259,31 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. ungeklärte Zahlungseingänge	94900003	305,50	0,00	305,50 (S)	84900003	0,00	305,50	305,50 (H)	0,00
Kontenpaar gesamt:				305,50	40.259,31	39.953,81 (H)		40.259,31	305,50	39.953,81 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Freiwillige Vorausleistung	92900010	0,00	0,00	0,00 (S)	82900010	7.963,00	7.963,00	0,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Freiwillige Vorausleistung	94900010	0,00	0,00	0,00 (S)	84900010	1.646,96	1.646,96	0,00 (S)	0,00
Kontenpaar gesamt:				0,00	0,00	0,00 (S)		9.609,96	9.609,96	0,00 (S)	0,00
94 61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Abwicklung Spenden	92900090	0,00	3.250,00	3.250,00 (H)	82900090	3.250,00	0,00	3.250,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Abwicklung Spenden	94900090	1.523,62	0,00	1.523,62 (S)	84900090	0,00	1.323,62	1.323,62 (H)	200,00
Kontenpaar gesamt:				1.523,62	3.250,00	1.726,38 (H)		3.250,00	1.323,62	1.926,38 (S)	200,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Abwicklung Personalaufwendungen	92900098	0,00	384,01	384,01 (H)	82900098	384,01	0,00	384,01 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Abwicklung Personalaufwendungen	94900098	136,01	0,00	136,01 (S)	84900098	0,00	136,01	136,01 (H)	0,00
Kontenpaar gesamt:				136,01	384,01	248,00 (H)		384,01	136,01	248,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Kautionen Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	92900100	1.500,00	6.100,00	4.600,00 (H)	82900100	6.100,00	1.500,00	4.600,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Kautionen Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	94900100	4.525,00	0,00	4.525,00 (S)	84900100	0,00	4.525,00	4.525,00 (H)	0,00
Kontenpaar gesamt:				6.025,00	6.100,00	75,00 (H)		6.100,00	6.025,00	75,00 (S)	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

Produkt	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Konto	Ergebniskonten			Finanzkonten				Ausgleich [€]
				Soll [€]	Haben [€]	Saldo [€]	Konto	Soll [€]	Haben [€]	Saldo [€]	
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	neutr. FFM Einz. Kautionen Stadtentwicklung	92900103	0,00	3.930,00	3.930,00 (H)	82900103	3.930,00	0,00	3.930,00 (S)	0,00
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	neutr. FFM Ausz. Kautionen Stadtentwicklung	94900103	700,00	0,00	700,00 (S)	84900103	0,00	200,00	200,00 (H)	500,00
Kontenpaar gesamt:				700,00	3.930,00	3.230,00 (H)		3.930,00	200,00	3.730,00 (S)	500,00
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	7.703,40	7.703,40 (H)	82900210	7.227,60	0,00	7.227,60 (S)	-475,80
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Führungszeugnisse	94900210	7.703,40	0,00	7.703,40 (S)	84900210	0,00	4.586,40	4.586,40 (H)	3.117,00
Kontenpaar gesamt:				7.703,40	7.703,40	0,00 (S)		7.227,60	4.586,40	2.641,20 (S)	2.641,20
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Auszüge GZR	92900211	0,00	495,65	495,65 (H)	82900211	471,27	0,00	471,27 (S)	-24,38
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Auszüge GZR	94900211	495,65	0,00	495,65 (S)	84900211	0,00	365,64	365,64 (H)	130,01
Kontenpaar gesamt:				495,65	495,65	0,00 (S)		471,27	365,64	105,63 (S)	105,63
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Einz. Schließdienst Vereine	92900220	0,00	15.050,50	15.050,50 (H)	82900220	10.274,87	0,00	10.274,87 (S)	-4.775,63
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FFM Ausz. Schließdienst Vereine	94900220	18.831,75	0,00	18.831,75 (S)	84900220	0,00	18.945,99	18.945,99 (H)	-114,24
Kontenpaar gesamt:				18.831,75	15.050,50	3.781,25 (S)		10.274,87	18.945,99	8.671,12 (H)	-4.889,87
gesamt:				39.876,51	81.328,45	41.451,94 (H)		7.458.811,99	7.418.803,09	40.008,90 (S)	-1.443,04

Stadt Seligenstadt
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

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

Haushaltsreste 2018 (ergebniswirksam)

Produkt	Konto	Bezeichnung	Summe
12200	61620000	Ordnungsangelegenheiten Instandhaltung von techn. Anlagen	33.989,00 €
51100	61200000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	208.200,00 €
54600	67710000	Parkleitsystem Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	24.000,00 €
Summe der Ermächtigungübertragungen im Ergebnishaushalt			266.189,00 €

Haushaltsreste 2018 (investiv)

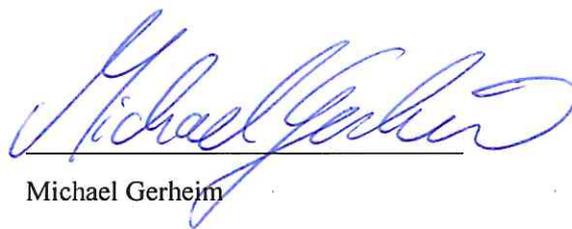
Produkt	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Summe
11107	009	84182100	Liegenschaften und Gebäude Auszahlungen Grundstücksverkehr	314.000,00 €
11108	4	84383200	Rathaus Büromöbel und sonstigeAusstattungsgegenstände	4.568,00 €
11109	3	84383200	EDV Betriebsausstattung	7.697,00 €
11109	006	84383200	EDV Software und Lizenzen	40.741,59 €
12600	001	84383200	Feuerwehr Betriebsausstattung	28.000,00 €
12600	002	84383200	Feuerwehr Fuhrpark	304.664,25 €
12600	004	84383200	Feuerwehr Büromöbel	4.000,00 €
12600	010	84383200	Feuerwehr Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	13.267,44 €
36500	001	84383100	Kinderbetreuung Betriebsausstattung	18.960,00 €
36500	001	84383200	Kinderbetreuung Betriebsausstattung	21.400,00 €
36500	8	84081800	Kinderbetreuung Investitionszuschüsse an Träger	9.950,00 €
36500	100	84285100	Erweiterung der Einrichtung für Tagesbetreuung Kinder unter 3 Jahren Burg Wirbelwind	806.588,35 €
36500	102	84285100	Anbau/Erweiterung Kita Käthe Münch	615.035,22 €
36500	107	84285100	Neubau von Kindertagesstätte und Kinderkrippe in Froschhausen	497.264,87 €
36500	108	84285100	Erweiterung Schulbetreuung Alfred-Delp-Schule Froschhausen	198.945,96 €
36600	103	84285300	Spielplatz Im Backesfeld	12.138,12 €
42100	7	84081800	Sportförderung Investitionszuschüsse an Vereine, Verbände und dergl.	19.000,00 €
42400	100	84285100	Ausbau Stadion	35.000,00 €
42401	1	84285100	Schwimmbad Betriebsausstattung	25.000,00 €
51100	100	84182100	Auszahlungen Wertumlegung	2.489.000,00 €
54100	50	84285200	Straßenbaumaßnahmen im Beilauf mit Versorgungsträgern	9.612,48 €
54100	103	84285200	Straßenbau Baugebiet Backesfeld	40.485,61 €
54100	116	84285200	Straßenbau Gewerbegebiet Südlich Dudenhöfer Straße	9.644,29 €
54100	121	84285200	Straßenbau Stehweg	78.432,91 €
54100	123	84285200	Kreisverkehrsplätze im Stadtgebiet	444.853,65 €
54100	124	84285200	Wiederherstellung Goethestraße und angrenzende Straßen nach Kanal- undWasserleitungsarbeiten	119.720,85 €
54100	125	84285200	Ausbau K 185 Anteil der Stadt	792.105,57 €

54100	126	84285200	Umgestaltung Eisenbahnstraße, Bereich Bahnhof und Anbindung des Busverkehrs einschl. Haltestellenausbau	87.979,00 €
54100	127	84285200	KIP Landesprogramm Sanierung Knotenpunkt Zellh. Straße/Fontane- straße/Südring/Steinerstraße	116.480,45 €
54600	1	84383100	Parkeinrichtungen Betriebsausstattung	35.000,00 €
54600	101	84383100	Parkeinrichtungen Parkleitsystem	55.900,00 €
54700	100	84285300	ÖPNV Errichtung der Haltestelleninfra- struktur z.B. Fahrgastwarte- hallen,	99.188,25 €
57300	1	84383200	Riesensaal Betriebsausstattung	7.770,00 €
57300	2	84383200	Bürgerhäuser Fuhrpark	13.340,00 €
57301	10	84383200	Märkte Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	12.000,00 €
Summe der Ermächtigungsübertragungen im investiven Bereich				7.387.733,86 €

Seligenstadt, 1. Juli 2019



Dr. Daniell Bastian
Bürgermeister



Michael Gerheim
Erster Stadtrat

8. Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2018

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 2018

Die Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2018 erfolgte nach den Vorschriften der doppelten 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 für das Haushaltsjahr 2018 wurde dem Magistrat am 25. September 2017 vorgelegt und am 5. Oktober 2017 festgestellt. Am 30. Oktober 2017 brachte ihn Herr Dr. Daniell Bastian als Bürgermeister und zuständiger Kämmerer in die Stadtverordnetenversammlung ein. Der Beschluss erfolgte am 11. Dezember 2017. Die Genehmigung erteilte die Kommunalaufsicht des Kreises Offenbach mit Schreiben vom 20. Februar 2018. Die Haushaltssatzung 2018 wurde am 3. März 2018 in der Offenbach-Post amtlich bekanntgemacht.

Aufgrund des ausgeglichenen Haushaltsplans war ein Haushaltssicherungskonzept nicht erforderlich. Altfehlbeträge bestanden nicht.

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	357 v.H. (Vorjahr: 350 v.H.).

Jahresabschluss 2018

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 30.09.2018 auf dem Stand von 21.355.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Anhangs des Jahresabschlusses 2018 waren die Einwohnerzahlen zum 30.09.2018 die aktuellsten Zahlen.

Politische Entwicklungen:

ERGEBNISSE DER LANDTAGSWAHL 2018

Landesstimmenanteile der Parteien 2018 in Prozent

CDU: 31,3 %
SPD: 13,0 %
GRÜNE: 19,4 %
DIE LINKE: 4,4 %
FDP: 13,1 %
AfD: 11,9 %
Sonstige: 6,9 %

Wahlkreisstimmenanteile der Parteien 2018 in Prozent

CDU: 34,9 %
SPD: 12,8 %
GRÜNE: 16,4 %
DIE LINKE: 3,8 %
FDP: 16,7 %
AfD: 10,7 %
Sonstige: 4,7 %

ERGEBNISSE DER 15 VOLKSABSTIMMUNGEN IN SELIGENSTADT AM 28. OKTOBER 2018

1. Gesetz zur Ergänzung des Artikel 1 der Verfassung des Landes Hessen (Stärkung und Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern)

90,5% "Ja", 9,5% "Nein"

2. Gesetz zur Ergänzung des Artikel 4 der Verfassung des Landes Hessen (Stärkung der Kinderrechte)

91,6% "Ja", 8,4% "Nein"

3. Gesetz zur Ergänzung der Verfassung des Landes Hessen (Artikel 12a Recht auf informationelle Selbstbestimmung und Schutz informationstechnischer Systeme)

93,0% "Ja", 7,0% "Nein"

4. Gesetz zur Änderung der Artikel 21 und 109 der Verfassung des Landes Hessen (Aufhebung der Regelungen zur Todesstrafe)

84,3% "Ja", 15,7% "Nein"

5. Gesetz zur Ergänzung der Verfassung des Landes Hessen (Artikel 26a Aufnahme eines Staatszielbegriffs)

86,7% "Ja", 13,3% "Nein"

6. Gesetz zur Ergänzung der Verfassung des Landes Hessen (Artikel 26c Staatsziel zur stärkeren Berücksichtigung der Nachhaltigkeit)

90,8% "Ja", 9,2% "Nein"

7. Gesetz zur Ergänzung der Verfassung des Landes Hessen (Artikel 26d Staatsziel zur Förderung der Infrastruktur)

92,2% "Ja", 7,8% "Nein"

8. Gesetz zur Ergänzung der Verfassung des Landes Hessen (Artikel 26e Staatsziel zum Schutz und zur Förderung der Kultur)

89,9% "Ja", 10,1% "Nein"

9. Gesetz zur Ergänzung der Verfassung des Landes Hessen (Artikel 26f Staatsziel zum Schutz und zur Förderung des Ehrenamtes)

90,7% "Ja", 9,3% "Nein"

10. Gesetz zur Ergänzung der Verfassung des Landes Hessen (Artikel 26g Staatsziel zum Schutz und zur Förderung des Sports)

89,9% "Ja", 10,1% "Nein"

11. Gesetz zur Änderung und Ergänzung des Artikel 64 der Verfassung des Landes Hessen (Bekanntnis zur Europäischen Integration)

83,9% "Ja", 16,1% "Nein"

12. Gesetz zur Änderung des Artikel 75 der Verfassung des Landes Hessen (Herabsetzung des Wählbarkeitsalters)

71,2% "Ja", 28,8% "Nein"

13. Gesetz zur Änderung des Artikel 120 und zur Änderung des Artikel 121 der Verfassung des Landes Hessen (Elektronische Verkündung von Gesetzen)

83,9% "Ja", 16,1% "Nein"

14. Gesetz zur Änderung des Artikel 124 der Verfassung des Landes Hessen (Stärkung der Volksgesetzgebung)

88,8% "Ja", 11,2% "Nein"

15. Gesetz zur Änderung des Artikel 144 der Verfassung des Landes Hessen (Stärkung der Unabhängigkeit des Rechnungshofs)

89,8% "Ja", 10,2% "Nein"

8.3 Entwicklung des Vermögens

Überblick über die Bilanzkennzahlen

Aktivseite	31.12.2018	31.12.2017	Veränderung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
1. Anlagevermögen				
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	2.525	2.431	94	3,7
<u>Sachanlagevermögen</u>				
<i>Grundstücke, grundstücksgl. Rechte</i>	38.863	38.965	-102	0,3
<i>Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken</i>	11.263	11.857	-594	5,3
<i>Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturverm.</i>	29.915	31.348	-1.433	4,8
<i>Anlagen u. Maschinen z. Leistungserstellung</i>	184	155	29	15,8
<i>Andere Anlagen, Betr.- und Geschäftsausstattung</i>	1.815	1.502	313	17,2
<i>Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</i>	3.100	563	2.537	81,8
	85.140	84.390	750	0,9
<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>	266	243	23	8,6
<i>Sonstige Ausleihungen</i>	43	45	-2	4,7
	21.793	21.772	21	0,1
<u>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</u>	8.979	8.979	0	0
	118.437	117.572	865	0,7
2. Umlaufvermögen				
<u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>				
<i>Ford. aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleist., Investitionszuw.,-zuschüssen & Investitionsbeiträgen</i>	2.245	1.168	1.077	48,0
<i>Ford. aus Steuern u. steuerähnl. Abgaben</i>	1.477	980	497	33,6
<i>Ford. aus Lieferungen & Leistungen</i>	162	109	53	32,7
<i>Ford. gegen verb. Unternehmen u. Beteiligungen</i>	180	230	-50	27,8
<i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	104	61	43	41,3
	4.168	2.548	1.620	38,9
<u>Flüssige Mittel</u>	6.022	5.669	353	5,9
3. Rechnungsabgrenzung	69	64	5	7,2
Bilanzsumme Aktiva	128.696	125.853	2.843	2,2

Passivseite	31.12.2018	31.12.2017	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>	14.516	14.031	485	3,3
<i>Ergebnisverwendung</i>	0	0	0	0
	88.848	88.363	485	3,3
2. Sonderposten				
<i>Zuweisungen v. öffentl. Bereich</i>	9.814	9.237	577	5,9
<i>Zuweisungen v. nicht-öffentl. Bereich</i>	1.306	1.376	-70	5,4
<i>Investitionsbeiträge</i>	7.133	7.622	-489	6,9
<i>Sonstige Sonderposten</i>	628	802	-174	27,7
	18.881	19.037	-156	0,8
3. Rückstellungen				
<i>Rückstellungen f. Pensionen u. ähnl. Verpfl.</i>	10.675	10.162	513	4,8
<i>Rückstellungen f. Finanzausgl. & Steuerschuldverh.</i>	1.579	0	1.579	100
<i>Rückstellungen f. Sanierung Altlasten</i>	20	27	-7	35,0
<i>Sonstige Rückstellungen</i>	1.013	766	247	24,4
	13.287	10.955	2.332	17,6
4. Verbindlichkeiten				
<i>Verb. aus Kreditaufnahmen</i>	3.212	3.543	-331	10,3
<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>	281	232	49	17,4
<i>Verb. aus Lieferungen & Leistungen</i>	1.135	504	631	55,6
<i>Verb. aus Steuern & steuerähnl. Abgaben</i>	0	0	0	0
<i>Verb. gegenüber verb. Unternehmen</i>	752	920	-168	22,3
<i>Sonstige Verbindlichkeiten</i>	300	386	-86	28,7
	5.685	5.590	95	1,7
5. Rechnungsabgrenzung	1.995	1.908	87	4,4
Bilanzsumme Passiva	128.696	125.853	2.843	2,2
<i>Eigenkapitalquote</i>	69,04 %	70,21 %		

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 GemHVO).

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.

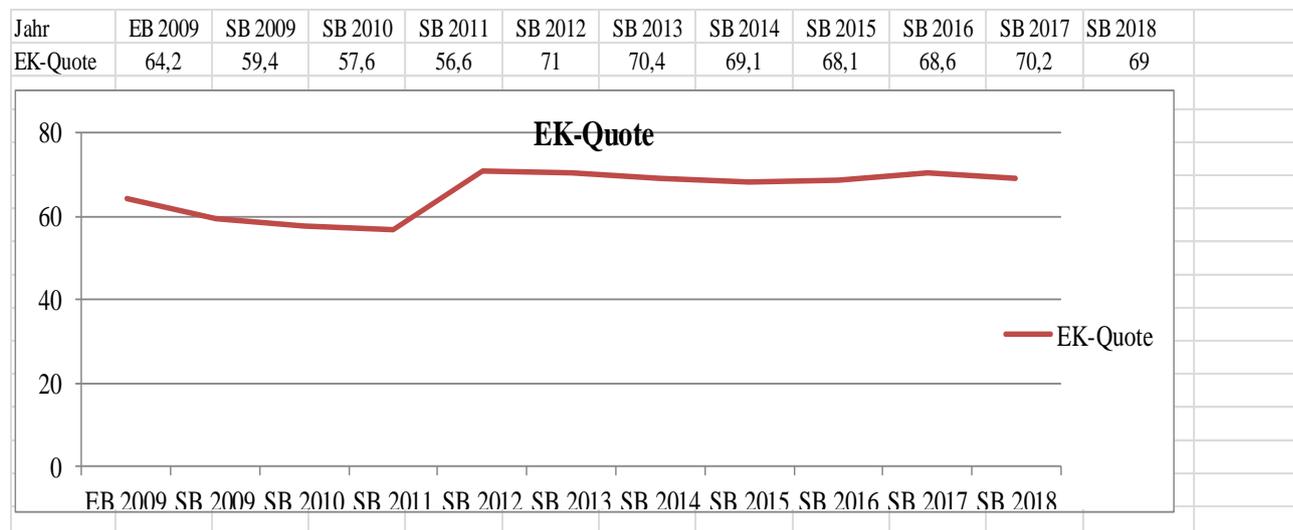
Kennzahlen zur Bilanz

Mit 92,03 % (Vorjahr 93,42 %) 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 69,04 % (Vorjahr 70,21 %) und verzeichnet somit eine leichte Verminderung. Analog steigt der Verschuldungsgrad von 42,43 % auf 44,85 %.

Kennzahlen zur Vermögenslage	2018	Vorjahr	Veränderung
Anlagenquote (Anlagevermögen/Bilanzsumme)	92,03 %	93,42 %	- 1,39 %
Eigenkapitalquote - Bilanziell (EK/Bilanzsumme)	69,04 %	70,21 %	- 1,17 %
Verschuldungsgrad (Fremdkapital/EK)	44,85 %	42,43 %	+ 2,42 %

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:

	31.12.2018			31.12.2017		
	TEUR	TEUR	%	TEUR	TEUR	%
Langfristig gebundenes Vermögen		118.437	100,00		117.572	100,00
abzüglich:						
Langfristige Mittel						
- Sonderposten aus Investitionszuwendungen	18.881			19.037		
- Eigenkapital	88.848			88.363		
- Übrige langfristig verfügbare Mittel (Rückstellungen f. Pensionen u. ähnl. Verpflichtungen und Darlehen von Kreditgebern)	13.887	121.616	102,68	13.705	121.105	103,00
Unterdeckung/Überdeckung = langfristige Finanzierung des kurzfristigen Vermögens		- 3.179	2,68		- 3.533	3,00

Damit ist das langfristige Vermögen zum Bilanzstichtag mit einer Abweichung von 2,68 % 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 2018 (Saldo)	200.000,00 EUR
- Haushaltsreste Vorjahr	- 505.450,00 EUR
+ Außerplanmäßige Ausgabe (gem. Beschluss StvV. v. 10.12.2018)	+ 8.790,00 EUR
+ Budgetübertragungen in den FinanzHH	+ 551.477,14 EUR
= fortgeschriebener Ansatz	254.817,14 EUR

Ergebnisrechnung (EUR)

Bezeichnung	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ansatz ./. Ergebnis 2018
Ordentliche Erträge			
Privatrechtl. Leistungsentgelte	784.530,00	720.161,03	64.368,97
Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4.354.070,00	4.376.921,14	-22.851,14
Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.441.830,00	1.243.239,44	198.590,56
Bestandsveränderungen u. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	26.696.500,00	26.943.759,89	-247.259,89
Erträge aus Transferleistungen	940.000,00	937.343,99	2.656,01
Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen f. lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	8.840.260,00	9.351.497,14	-511.237,14
Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.279.390,00	1.221.343,46	58.046,54
Sonstige ordentliche Erträge	1.016.859,00	1.157.490,09	-140.631,09
Summe ordentliche Erträge	45.353.439,00	45.951.756,18	-598.317,18
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	7.495.867,28	7.528.365,26	-32.497,98
Versorgungsaufwendungen	1.026.280,00	1.277.584,66	-251.304,66
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	10.804.173,19	9.812.818,61	991.354,58
Abschreibungen	2.776.315,00	2.437.737,76	338.577,24
Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	4.456.864,39	4.646.911,93	-190.047,54
Steueraufwendungen einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	18.288.000,00	19.736.006,72	-1.448.006,72
Transferauszahlungen	180.000,00	224.472,44	-44.472,44
Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.280,00	23.974,51	2.305,49
Summe ordentliche Aufwendungen	45.053.779,86	45.687.871,89	-634.092,03
Verwaltungsergebnis (Erträge ./.. Aufw.)	299.659,14	263.884,29	35.774,85
Finanzerträge	110.658,00	135.714,12	-25.056,12
Zinsen u. sonst. Finanzaufw.	155.500,00	182.196,84	-26.696,84
Finanzergebnis	-44.842,00	-46.482,72	1.640,72
Ordentliches Ergebnis	254.817,14	217.401,57	37.415,57

Außerordentliche Erträge	0,00	298.784,10	-298.784,10
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	30.857,07	-30.857,07
Außerordentliches Ergebnis	0,00	267.927,03	-267.927,03
Jahresergebnis	254.817,14	485.328,60	-230.511,46

Ergebnisverwendung

Das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 485.328,60 EUR ab. Dieser setzt sich zusammen aus einem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 217.401,57 EUR und einem Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses von 267.927,03 EUR.

Der Überschuss beim ordentlichen Ergebnis (217.401,57 EUR) wird in 2018 in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses (267.927,03 EUR) wird ebenfalls in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Nachrichtlich:

Das Ergebnis 2018 der Abfallwirtschaft (Produkt 537.00) ergab vor dem Abschluss der Bücher ein Defizit in Höhe von 171.260,46 EUR. Dieses wurde vor Aufstellung des Jahresabschlusses durch Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Gebührenaussgleich gedeckt. Infolgedessen ergibt sich für die Abfallwirtschaft ein ausgeglichenes Ergebnis nach Gebührenrecht.

In der Gebührenkalkulation war für 2018 eine Verwendung (und dadurch Abschmelzung) des SoPo aus Überschüssen der Vorjahre in Höhe von 182.400,00 EUR geplant. Vor diesem Hintergrund wurde im laufenden Betrieb 2018 das geplante Ergebnis recht genau getroffen und nur eine relativ geringfügige Ergebnisverbesserung von 11.139,54 EUR erzielt.

8.4.2 Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses 2018

Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen im Haushaltsjahr 2018

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

Die Steuererträge summierten sich in 2018 auf 26.943.759,89 EUR. Die einzelnen Steuerarten schlossen mit folgendem Ergebnis ab:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.778.874,89 EUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.156.436,41 EUR
Grundsteuer A	30.583,27 EUR
Grundsteuer B	4.146.619,39 EUR
Gewerbesteuer	7.302.357,42 EUR
Sonstige Vergnügungssteuer (Spielapparatesteuer)	475.595,78 EUR
Hundesteuer	53.292,73 EUR
<u>Summe</u>	<u>26.943.759,89 EUR</u>

Die Finanzaufweisungen beliefen sich in 2018 auf 9.351.497,14 EUR und bestehen aus:

Schlüsselzuweisungen (Finanzausgleich)	8.332.650,04 EUR
Sonstige Zuweisungen des Landes	111.046,00 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	833.512,07 EUR
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	65.307,16 EUR
Zuschüsse von privaten Unternehmen	2.500,00 EUR
Zuschüsse von übrigen Bereichen	6.481,87 EUR
<u>Summe</u>	<u>9.351.497,14 EUR</u>

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten betragen 4.376.921,14 EUR und teilen sich wie folgt auf:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
Verwaltungsgebühren	966.731,84 EUR
Benutzungsgebühren	2.758.273,39 EUR
Verpflegungsentgelt	266.207,13 EUR
Grabnutzungsgebühren	147.114,78 EUR
<u>Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen</u>	<u>238.594,00 EUR</u>
<u>Summe</u>	<u>4.376.921,14 EUR</u>

Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen im Haushaltsjahr 2018

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 2018 8.805.949,92 EUR.
Sie teilen sich wie folgt auf:

Entgelte Arbeitnehmer	5.268.970,72 EUR
Bezüge Beamte	613.250,17 EUR
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Altersversorgung	1.042.681,89 EUR
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	9.796,48 EUR
Aufwendungen Versorgungskasse für Beamte	568.664,91 EUR
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	710.783,00 EUR
Zuführung zur Rückstellung Urlaubsabgeltung	- 1.863,25 EUR
Zukunftssicherung / Zusatzversorgung	
Entgeltbereich	439.141,05 EUR
Beihilfen Bezügebereich	124.742,05 EUR
<u>Sonstiger Personalaufwand</u>	<u>29.782,90 EUR</u>
Summe	8.805.949,92 EUR

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beliefen sich auf 9.812.818,61 EUR:

Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.367.089,84 EUR
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.550.527,61 EUR
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.412.084,25 EUR
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	307.099,41 EUR
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie <u>Wertkorrekturen</u>	<u>176.017,50 EUR</u>
Summe	9.812.818,61 EUR

Höchste Position im Aufwand waren die gesetzlichen Umlagen mit 19.736.006,72 EUR:

Kreisumlage	10.519.631,00 EUR
Kreisumlage Bildung/Verwendung FAG Rückstellung	973.700,00 EUR
Schulumlage	6.168.579,00 EUR
Schulumlage Bildung/Verwendung FAG Rückstellung	605.600,00 EUR
Gewerbesteuerumlage	1.366.687,78 EUR
<u>Andere Umlagen (Planungsverband Frankfurt RheinMain)</u>	<u>101.808,94 EUR</u>
Summe	19.736.006,72 EUR

8.4.3 Wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen im Haushaltsjahr 2018 (Plan-Ist-Vergleich)

Abweichungsanalyse Jahresergebnis (Gesamtergebnis)

Der fortgeschriebene Ansatz (Haushaltsansatz, fortgeschrieben um die Haushaltsreste des Vorjahres und die über-/außerpl. Aufwendungen (Budgetübertragungen)) schloss mit einem Überschuss von 254.817,14 Euro ab. Im Vergleich mit dem Ergebnis (Überschuss 485.328,60 Euro) ergibt sich eine Verbesserung von 230.511,46 EUR.

Davon:

ordentliches Ergebnis	- 37.415,57 EUR
außerordentliches Ergebnis	267.927,03 EUR

Abweichungsanalyse Ertragspositionen

Kostenart	fortgeschr. Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR	Abweichung absolut in EUR	Abweichung relativ in %
Kostenersatzleistungen u. -erstattgn	1.441.830,00	1.243.239,44	- 198.590,56	13,77

Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen lagen 198.590,56 EUR unter dem Planansatz. Sie resultierten im Wesentlichen aus geringeren Erträgen bei den

Kostenerstattungen von Gemeindeverbänden (Kreis OF) 277.953,34 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	26.696.500,00	26.943.759,89	247.259,89	0,93
--------------------------------	---------------	---------------	------------	------

Es waren Mehrerträge bei einigen Steuerarten zu verzeichnen. Den größten Anteil hatten die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer. Dem gegenüber stand eine Mindereinnahme der Gewerbesteuer.

Im Einzelnen ergaben sich folgende Abweichungen:

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	278.874,89 EUR
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	116.436,41 EUR
Gewerbesteuer	- 347.642,58 EUR
Spielapparatesteuer	200.595,78 EUR

Ertr. aus Zuweisungen, Zuschüssen	8.840.260,00	9.351.497,14	511.237,14	5,78
-----------------------------------	--------------	--------------	------------	------

Die Abweichung begründet sich vor allem aus zwei größeren Positionen:

Es fand eine FAG-Ausgleichszahlung statt (111.046,00 EUR), die durch eine Nachberechnung aufgrund der gestiegenen Einwohnerzahl durchgeführt wurde. Diese war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbar und wurde deshalb nicht berücksichtigt.

Zum Zweiten wurde eine Landesförderung nach §32 c HKJGB (HessKiföG) für die Beitragsfreistellung des 3. Kindergartenjahres gewährt. Diese bewegte sich um 347.102 EUR höher als der Planansatz. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war o.st. Gesetz noch nicht verabschiedet und die Höhe der zu erwartenden Förderung noch nicht berechenbar. Aus diesem Grund empfahl der Hess. Städte- und Gemeindebund die Zuweisung bei der Haushaltsplanung 2018 nicht zu berücksichtigen. Dieser Empfehlung war die Stadt Seligenstadt gefolgt.

Gegenposition: Mehraufwand bei den Zuweisungen und Zuschüssen an die kirchlichen und privaten Träger der Kinderbetreuung für die Beitragsfreistellung des 3. Kindergartenjahres.

Sonstige ordentliche Erträge	1.016.859,00	1.157.490,09	140.631,09	13,83
------------------------------	--------------	--------------	------------	-------

Die Abweichungen durch Mehrerträge setzen sich aus verschiedenen Positionen zusammen, resultieren aber vor allem aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen (163.774 Euro).

Die Rückstellungsaufösungen sind nicht planbar. Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen werden u.a. durch den Tod eines Berechtigten zur vorzeitigen Auflösung gebracht. In 2018 trat ein Sterbefall ein, der zu obenstehender Abweichung führte. In der Regel zehren sich diese Erträge durch die Bildung von neuen Rückstellungen für die Hinterbliebenen wieder auf (siehe Versorgungsaufwendungen).

Außerordentl. Erträge	0,00	298.784,10	298.784,10	
-----------------------	------	------------	------------	--

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

Aufteilung:

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Vermögensgegenständen (Buchgewinne)	251.617,32 EUR
Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltung	46.790,16 EUR
Erträge aus Spenden	376,62 EUR

Abweichungsanalyse Aufwandspositionen

Versorgungsaufwendungen	1.026.280,00	1.277.584,66	251.304,66	24,49
-------------------------	--------------	--------------	------------	-------

Die Versorgungsaufwendungen liegen mit 1.277.584,66 EUR um 251.304,66 EUR über dem Planansatz. Die Abweichung teilt sich auf wie folgt:

Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	24.264,91 EUR
Zuführung zu Pensionsrückst.(insbes. für Hinterbliebene eines Sterbefalls und Erhöhung infolge Wechsel auf Stelle 1. Stadtrat)	195.172,00 EUR
(siehe hierzu Gegenposition: sonst. ord. Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen)	
Zuführung zu Beihilferückstellungen (s.o.)	33.731,00 EUR
Verwendung der Rückstellung Urlaubsabgeltung	- 1.863,25 EUR

Aufw. Sach- und Dienstleistungen	10.804.173,19	9.812.818,61	- 991.354,58	9,18
----------------------------------	---------------	--------------	--------------	------

Bei den Sach- und Dienstleistungen wurden gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 10.804.173,19 EUR rechnerisch 991.354,58 EUR eingespart.

Bei der Beurteilung dieses Betrags ist aber zu beachten, dass 255.919,00 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 2018 auf 960.000 Euro festgesetzt. Tatsächlich gebraucht wurden nur 704.081,00 Euro. Es handelt sich hierbei um die Gegenposition zu den geringeren Erträgen aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen (s.o.).

Eliminiert man diesen planerisch gewollten Sicherheitsansatz, verringert sich die Planabweichung auf 735.435,58 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 266.189,00. Eine Auflistung der Übertragungen ist unter Punkt 7.7 diesem Abschluss beigefügt.

Folglich beträgt die tatsächliche Abweichung nur noch 469.246,58 EUR und somit 4,34 %. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass sich die Umsetzungsquote auf 95,66 % belief.

Die wesentlichsten Abweichungen ergaben sich insgesamt bei folgenden Aufwandsarten:

Aufwendungen für Material und Energie	138.710,16 EUR
Fremd- und Dienstleistungen, Instandhaltung (Bauunterhaltung, Straßenreinigung, Winterdienst, Wartungsdienste, Sonstige)	474.332,58 EUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	277.381,85 EUR
<i>(Es handelt sich überwiegend um nicht benötigten Mietaufwand für die Unterbringung von Flüchtlingen, Produkt 31550; siehe Wenigererträge bei der Kostenerstattung v. Gmd.)</i>	
Aufwendungen für Sachverst., Rechtsanwälte, Rechnungsprüfung	16.211,90 EUR
Aufwendungen für Werbekosten, Kommunikation, Repräsentation, Fort- und Weiterbildung	86.800,59 EUR

Abschreibungen	2.776.315,00	2.437.737,76	- 338.577,24	12,20
----------------	--------------	--------------	--------------	-------

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

Wenigeraufwendungen durch Abschreibung:

Abschreibungen auf Gebäude und –einrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen	185.867,61 EUR
Einzelwertberichtigung	265.604,03 EUR

Mehraufwendungen ergaben sich vor allem aus ungeplanten Abgängen aus Betriebs- und Geschäftsausrüstung / GWG sowie aus Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit. Bei letzteren handelt es sich um die per Beschluss niedergeschlagenen Fälle. Diese sind nicht voraussehbar und wurden deshalb bei der Planung nicht berücksichtigt.

Mehraufwendungen durch Abschreibung:

Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	63.118,12 EUR
Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit (Niederschlagungen)	48.511,72 EUR

Aufw. Zuweisungen u. Zuschüsse	4.456.864,39	4.646.911,93	190.047,54	4,26
--------------------------------	--------------	--------------	------------	------

Der fortgeschriebene Ansatz der Zuweisungen und Zuschüsse (4.456.864,39 EUR) wurde um 190.047,54 EUR überschritten.

Folgende Abweichungen von der Planung waren zu verzeichnen:

Wenigeraufwendungen durch Zuweisungen und Zuschüsse:

Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.273,02 EUR
Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche für die Sprachförderung	23.517,22 EUR
Schuldendiensthilfe an übrige Bereiche	10.000,76 EUR
Sonstige Erstattungen an Gemeinden	31.464,10 EUR

Mehraufwendungen durch Zuweisungen und Zuschüsse:

Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche für die Kinderbetreuung (Beitragsfreistellung 3. Kindergartenjahr).	268.570,00 EUR
---	----------------

Analog zu den Erträgen wurde auch auf der Aufwandsseite die Beitragsfreistellung für das 3. Kindergartenjahr nicht geplant. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war das Gesetz noch nicht verabschiedet und die Höhe der zu erwartenden Förderung noch nicht berechenbar. Aus diesem Grund empfahl der Hess. Städte- und Gemeindebund die Zuweisungen bei der Haushaltsplanung 2018 nicht zu berücksichtigen. Dieser Empfehlung war die Stadt Seligenstadt gefolgt.

Gegenposition: Siehe Mehrerträge aus Zuweisungen zur Landesförderung nach §32 c HKJGB (Hess-KiföG).

Steueraufwendungen/Umlagen	18.288.000,00	19.736.006,72	1.448.006,72	7,92
----------------------------	---------------	---------------	--------------	------

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt trotz des hohen Betrages eine geringe prozentuale Abweichung von nur 7,92 %.

Die Abweichung erklärt sich durch die Bildung der FAG-Rückstellung für die Kreis- und Schulumlage. Diese wurde gem. § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO auf Grundlage des Berechnungsschemas des Hess. Städte- und Gemeindebundes festgesetzt und im Jahr 2018 erstmals gebildet. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war die Rückstellungsverpflichtung nicht absehbar und fand somit keine Berücksichtigung im Plan.

Kreisumlage, Bildung FAG-Rückstellung	973.700,00 EUR
Schulumlage, Bildung FAG-Rückstellung	605.600,00 EUR

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen der Produktrechnungen erläutert.

111.00 Städtische Gremien

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 855.327,00	- 1.210.023,38	- 354.696,38

Im Wesentlichen resultierte die Abweichung aus einer Ergebnisverbesserung aus Auflösungen von Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen über 194.315,00 EUR und einer Ergebnisverschlechterung aus Aufwendungen an Zuführung/Neubildung von Pensions- und Beihilferückstellungen über 543.965,00 EUR. Wie bereits bei der Abweichungsanalyse zu den Versorgungsaufwendungen erläutert, handelte es sich um die Auflösung von Rückstellungen für verstorbene frühere Beschäftigte bzw. um die Neubildung für deren Hinterbliebene und dem Wechsel auf der Stelle der/s Ersten Stadträtin/Stadtrats. Solche Ereignisse sind nicht planbar und finden deshalb keine Berücksichtigung im Haushalt.

111.03 Personalangelegenheiten

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 562.924,58	- 437.800,41	125.124,17

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

höheren Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.464,44 EUR
niedrigeren Personalaufwendungen, Dienst-, Amtsbezüge und Zulagen	101.355,55 EUR
niedrigere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.478,34 EUR

111.07 Liegenschaften und Gebäudemanagement

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 61.003,00	216.548,56	277.551,56

Das positive Jahresergebnis basiert überwiegend auf dem Überschuss des außerordentl. Ergebnisses (207.262,55 EUR). Dieser Überschuss ist eine Folge der Buchgewinne aus der Grundstücksvermarktung. Zudem wurden 60.041,13 EUR an Personalaufwendungen eingespart.

121.00 Statistik und Wahlen

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 72.595,00	119.135,60	191.730,60

Im Wesentlichen resultierte die Abweichung aus einer Ergebnisverbesserung aus Auflösungen von Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen über 173.452,71. Wie bereits bei der Abweichungsanalyse zu den Versorgungsaufwendungen erläutert, sind diese nicht planbar und fanden deshalb im Haushalt keine Berücksichtigung.

Des Weiteren wurden 7.209,74 EUR beim Aufwand für Dienstleistungen sowie 4.804,76 EUR bei den Aufwendungen für Wahlunterlagen eingespart.

122.00 Ordnungsangelegenheiten

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 553.187,00	- 404.551,89	148.635,11

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

Mehrerträgen aus Verwaltungsgebühren, Bußgeldern und Verwarnungen	32.869,44 EUR
niedrigeren Aufwendungen für Instandhaltungen	35.734,44 EUR
niedrigeren Aufwendungen für übrige Sach- und Dienstleistungen	20.721,85 EUR
niedrigeren Personalaufwendungen	44.821,03 EUR

122.01 Personenstandswesen, Meldewesen und KFZ-Zulassung

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 298.632,00	- 422.557,38	- 123.925,38

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverschlechterung aus:

Mehrerträgen aus öffentl.-rechtl. Leistungsentgelten und Kostenersatzleistungen	50.183,83 EUR
sowie höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen	167.119,70 EUR

365.00 Kindertagesstätten, Schulbetreuungen

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 4.975.009,97	- 4.812.583,77	162.426,20

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

Höheren Kostenersatzleistungen und –erstattungen v. Gemeinden	24.161,23 EUR
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	55.959,93 EUR
Niedrigere Verpflegungsaufwendungen	23.338,52 EUR
Niedrigere Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	5.786,35 EUR
Niedrigere Zuschüsse an übrige Bereiche - Sprachförderung	23.517,22 EUR

511.00 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	- 511.358,00	- 270.454,00	240.904,00

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverbesserung aus:

niedrigere Aufwendungen für Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte für Bbauungspläne (wurden t.w. als Haushaltsreste (ergebniswirksam) nach 2019 übertragen)	263.261,76 EUR
---	----------------

611.00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	17.732.870,00	16.803.293,17	- 929.576,83

Im Wesentlichen resultierte die Ergebnisverschlechterung aus:

Neubildung der FAG-Rückstellungen für Kreis- und Schulumlage und dadurch eine Erhöhung der Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
(s. Erläuterungen Aufwandspositionen / Steueraufwendungen) 1.448.006,72 EUR

Demgegenüber stehen:

Mehrerträge aus Einkommens-, Umsatz- und Spielapparatesteuer 595.907,08 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)	2018
Finanzmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit	4.034
davon:	
- Summe Einzahlungen: Leistungsentgelte, Steuern, Zinsen und Zuschüsse	+ 44.710
- Personal- u. Versorgungsauszahlungen	- 8.169
- Ausz. Sach- und Dienstleistungen	- 9.092
- Ausz. Zuschüsse	- 4.722
- Ausz. Steuern, Umlagen	- 18.335
- Ausz. Zinsen, sonstige	- 358
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-2.759
davon:	
- Investitionen in Sachanlagen	- 3.138
- Zuweisungen/Beiträge für Sachanlagen	+ 77
- Verkauf von Sachanlagen	+ 324
- Zu-/Abgang Finanzanlagen	- 22
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	- 331
davon:	
- Kreditaufnahme	73
- Tilgung	- 404
Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-590
davon:	
- Fremde Finanzmittel (Saldo)	40
- Umsatzsteuerrückerstattungen / Vorsteuer (Saldo)	- 41
- Kassenbestand Stadtwerke (Einheitskasse)	-589
Finanzmittel am 1.1.	5.669
Summe Finanzmittelflüsse	353
Finanzmittel am 31.12.	6.022

Der Finanzmittelbestand hat sich in 2018 von 5.668.835,73 EUR um 353.367,31 EUR auf 6.022.203,04 EUR erhöht.

8.5.2 Entwicklung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung 2018

Die Finanzrechnung besteht aus der Betrachtung von vier Zahlungsmittelströmen sowie dem Endbestand:

1. aus Verwaltungstätigkeit
2. aus Investitionstätigkeit
3. aus Finanzierungstätigkeit
4. aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen
5. Bestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende

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 4.033.785,02 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.

Gemäß § 3 Abs. 3 GemHVO soll die Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können.

Berechnung:

Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten (brutto)	403.959,48 Euro.
abzüglich zweckgebundene Einzahlungen zur Deckung der ordentlichen Tilgung (Tilgungszuschüsse des Landes für KOP, Kto. 82081199)	./.
ordentliche Tilgung (netto)	<u>42.057,06 Euro</u> 361.902,42 Euro

Folglich ist die Vorschrift des § 3 Abs. 3 GemHVO erfüllt.

8.5.2.2 Entwicklung Zahlungsmittelstrom aus Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeit erzielte ein Defizit in Höhe von 2.759.460,05 EUR.

Die investiven Einzahlungen beliefen sich auf 402.037,90 EUR. Sie resultierten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen in Höhe von 76.558,18 EUR. Hinzu kamen 323.639,07 EUR aus der Grundstücksvermarktung und 1.840,65 EUR aus Abgängen des Finanzanlagevermögens (Rückflüsse für gegebene Baudarlehen).

Auszahlungen für Investitionen wurden in Höhe von 3.161.497,95 EUR geleistet. Davon entfielen 3.137.705,48 EUR auf das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen. In das Finanzanlagevermögen (Beamtenversorgungsrücklage) wurden 23.792,47 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	2.500.000,00	309.280,10	2.190.719,90	87,63
511.00	Wertumlegung	515.000,00	0,00	515.000,00	100,00
365.00	Erweiterung U3 Burg Wirbelwind	320.000,00	0,00	320.000,00	100,00
541.00	Straßenbau Stehweg	190.000,00	0,00	190.000,00	100,00
365.00	Erweiterung Alfred-Delp-Schule	144.000,00	0,00	144.000,00	100,00
365.00	Neubau Kita Froschhausen	420.000,00	0,00	420.000,00	100,00
Summe		4.089.000,00	309.280,10	3.779.719,90	92,44

Auszahlungen für Investitionen

Pro- dukt	Maßnahme	Fortgeschr. Ansatz (EUR)	Ist (EUR)	Abweichung abs. (EUR)	Abweichung %
126.00	Fuhrpark	560.196,00	255.531,75	304.664,25	54,39
365.00	Erweiterung U3 Burg Wirbelwind	910.000,00	84.334,30	825.665,70	90,73
365.00	Erweiterung Kita Käthe Münch	700.000,00	55.606,43	644.393,57	92,06
365.00	Neubau Kita und Krippe Froschhausen	1.772.613,78	1.215.472,60	557.141,18	31,34
365.00	Erweiterung Alfred-Delp-Schule	200.000,00	0,00	200.000,00	100,00
541.00	Straßenbau Stehweg	520.742,00	156.249,04	364.492,96	69,99
541.00	Kreisverkehrsplätze	467.353,65	22.500,00	444.853,65	95,19
541.00	Wiederherstellung Goethestraße	373.249,85	253.529,00	119.720,85	32,08
541.00	Ausbau K 185	792.898,11	792,54	792.105,57	99,90
541.00	Sanierung Zellh. Str./Fontanestraße	387.567,00	157.513,63	230.053,37	59,36
511.00	Wertumlegung	2.490.000,00	1.241,42	2.488.758,58	99,95
111.07	Grundstücksverkehr	427.800,00	113.550,37	314.249,63	73,46
552.00	Renaturierung Stadtmühlbach	231.267,00	0,00	231.267,00	100,00
Summe		9.833.687,39	2.316.321,08	7.517.366,31	76,45

8.5.2.3 Entwicklung Zahlungsmittelstrom aus Finanzierungstätigkeit

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

In 2018 wurde ein Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) zur Erneuerung der Kreuzung Fontanestraße in Höhe von 72.567,00 EUR aufgenommen.

Die Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen umfassten die ordentliche Tilgung in Höhe von 403.959,48 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	7.458.811,99 EUR
<u>Die Auszahlungen an Fremden Finanzmitteln betragen</u>	<u>7.418.803,09 EUR</u>
Saldo FFM	40.008,90 EUR

(siehe Punkt 7.6 Übersicht FFM)

Die Umsatzsteuerrückerstattungen betragen	20.763,90 EUR
<u>Die Auszahlungen an Vorsteuern betragen</u>	<u>61.502,87 EUR</u>
Saldo Umsatzsteuer/Vorsteuer	-40.738,97 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	-589.077,66 EUR
--	-----------------

8.5.2.5 Bestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende

Der Bestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende entwickelte sich wie folgt:

Anfangsbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	5.668.835,73 EUR
<u>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</u>	<u>353.367,31 EUR</u>
Endbestand zum Jahresende	6.022.203,04 EUR

Darin ist die nach § 106 Abs. 1 HGO geforderte Liquiditätsreserve in Höhe von 747.245,41 Euro enthalten.

Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

Berechnung der Liquiditätsreserve

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der letzten 3 Jahre	in Euro	Berechnung für das Jahr	Durchschnitt der letzten 3 Jahre in Euro	hiervon 2 % in Euro
2015 (Ist-Auszahlungen)	35.055.496,69			
2016 (Ist-Auszahlungen)	37.359.391,60			
2017 (Ist-Auszahlungen)	39.671.923,19	2018	37.362.270,49	747.245,41

8.6 Kennzahlen

Anlagevermögen

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

EB	2017	2018
AV	117.572.241 €	118.437.013 €
Bilanzsumme	125.853.484 €	128.696.474 €
Anlagenintensität	93,42%	92,03%
Veränderung zu VJ		-1,39%

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	2017	2018
Kumulierte Afa	81.115.630 €	83.196.776 €
AK/HL des AV	189.709.207 €	192.652.305 €
Abnutzungsgrad I	42,76%	43,18%
Veränderung zu VJ		0,43%

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	2017	2018
Kumulierte Afa	81.115.630 €	83.196.776 €
AK/HK des AV	128.970.331 €	131.995.870 €
Abnutzungsgrad II	62,89%	63,03%
Veränderung zu VJ		0,14%

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

Eigenkapital

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

EB	2017	2018
Eigenkapital	88.363.475 €	88.848.804 €
Bilanzsumme	125.853.484 €	128.696.474 €
Eigenkapitalquote	70,21%	69,04%
Veränderung zu VJ		-1,17%

Verschuldung

Pro-Kopf-Verschuldung = Fremdkapital/Einwohnerzahl

EB	2017	2018
Fremdkapital	37.490.009 €	39.847.670 €
Einwohnerzahl	21.173	21.355
Pro-Kopf-Verschuldung	1.770,65 €	1.865,96 €
Veränderung zu VJ		5,38%

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	2017	2018
Fremdkapital	37.490.009 €	39.847.670 €
Eigenkapital	88.363.475 €	88.848.804 €
Verschuldungsgrad	42,43%	44,85%
Veränderung zu VJ		2,42%

Ergebnisrechnung

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

EB	2017	2018
Steuererträge	27.147.830 €	26.943.760 €
Summe ordentl. Erträge	45.462.644 €	45.951.756 €
Steuerquote	59,71%	58,63%
Veränderung zu VJ		-1,08%

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

EB	2017	2018
Personalaufwand	7.185.420 €	7.528.365 €
Summe ordentl. Aufwand	42.367.405 €	45.687.872 €
Personalaufwandsquote I	16,96%	16,48%
Veränderung zu VJ		-0,48%

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

EB	2017	2018
Personal-, Versorg.aufwand	8.322.996 €	8.805.950 €
Summe ordentl. Aufwand	42.367.405 €	45.687.872 €
Personalaufwandsquote II	19,64%	19,27%
Veränderung zu VJ		-0,37%

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

EB	2017	2018
Zinsaufwand	140.882 €	182.197 €
Summe ordentl. Aufwand	42.367.405 €	45.687.872 €
Zinsaufwandsquote	0,33%	0,40%
Veränderung zu VJ		0,07%

8.7 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2018 sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Seligenstadt für das Haushaltsjahr 2018 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 wurden diese auf der anderen Seite durch Einbrüche bei der Gewerbesteuer wieder aufgezehrt. Wenn auch in 2017 durchbrochen, setzt sich dieser Trend in 2018 weiter fort. Insgesamt ist in 2018 ein Ertragsrückgang an Steuern und gesetzlichen Umlagen in Höhe von 204.070 EUR im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen.

Nachdem erstmals in 2017 ein ausgeglichener doppischer Haushaltsplan aufgestellt werden konnte, erwirtschaftete der Haushaltsplan 2018 bereits einen (Plan-)Überschuss von 200.000 Euro. Auch das positive Jahresergebnis der Ergebnisrechnung 2018 mit 485.328,60 EUR zeigt trotz niedrigerer Steuererträge zum Vorjahr die stabile finanzielle Verfassung der Kommune.

Parallel konnte im Laufe des Jahres 2018 der Bestand an Zahlungsmitteln per 31.12.2018 gegenüber dem Vorjahr nochmals um 353.367,31 Euro erhöht werden. Der Bestand stieg zum Jahresende von 5.668.835,73 Euro auf 6.022.203,04 Euro. Dabei wurden die gesetzlichen Vorgaben des Finanzhaushalts, wonach gem. § 3 Abs. 3 GemHVO der Überschuss der lfd. Verwaltungstätigkeit mindestens die Tilgung finanzieren muss sowie zum Jahresende eine Liquiditätsreserve nach § 106 Abs. 1 HGO vorhanden sein muss, auch in der Jahresrechnung vollumfänglich erfüllt.

Vor diesem Hintergrund steht auch die Finanzierung der Stadt Seligenstadt zumindest für die nähere Zukunft auf einer stabilen Basis.

Die Investitionen der letzten Jahre konnten alle ohne die Aufnahme neuer Darlehen (Ausnahme Konjunkturprogramme) finanziert werden. Auch auf die im Haushaltsplan 2018 höchst vorsorglich eingeplante Darlehensaufnahme konnte infolge der guten Kassenliquidität verzichtet werden. Zudem wurde in 2018 über die reguläre Tilgung insgesamt ein erneuter Abbau der Verschuldung in Höhe von rd. 404.000 Euro erreicht. Für die Zukunft ist die Fortsetzung der Entschuldung der Stadt Seligenstadt zu erwarten.

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

8.9 Risikoberichterstattung

Besondere Geschäftsrisiken

- Steuerentwicklung

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2018 auf 45,9 Mio. EUR. Rund 59 % davon (26,9 Mio. EUR) resultieren aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen. Dabei entfallen 21,1 Mio. EUR auf die beiden Steuerarten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (13,8 Mio. EUR) und Gewerbesteuer (7,3 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 4,2 Mio. EUR). Diese sind im Vergleich zum Vorjahr nahezu gleich geblieben.

- Kommunaler Finanzausgleich (KFA)

Eine weitere wichtige Einnahmequelle ist die Schlüsselzuweisung. In 2018 betrug sie 8,3 Mio. EUR gegenüber 6,9 Mio. EUR im Vorjahr. Das sind 18,2 % 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 darstellt. In 2018 wurden hierfür erstmals Rückstellungen gebildet. Insgesamt wurden mit Kreis- und Schulumlage sowie den Rückstellungen hierfür 18,3 Mio. EUR aufgewendet. Dies sind rd. 40 % 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

Angeht die wachsende und stetig steigende 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.

Außerdem gibt es einen Stadtverordnetenbeschluss zur Umwandlung des geplanten Friedhofsgeländes in Froschhausen in ein Wohngebiet. Die Umsetzbarkeit und evtl. Erweiterung wird im Rahmen der anstehenden Überarbeitung des Flächennutzungsplanes geprüft.

Für die mittelfristige Wohnbauplanung wurde die Entwicklung des Wohngebietes „Südwestlich des Westrings“ durch eine geeignete Entwicklungsgesellschaft beschlossen. Durch eine europaweite Ausschreibung wurde eine geeignete Entwicklungsgesellschaft gefunden. Die Entwicklungsgesellschaft hat sich und ihr Konzept den Eigentümern, Gremien und Bürgern vorgestellt, die nötigen Voruntersuchungen veranlasst und eine Machbarkeitsstudie erstellt. Nachdem die Gremien dieser zugestimmt haben, werden zwei Entwicklungskonzepte erarbeitet.

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 einen weiteren Teilbereich entlang des Westrings 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.

Der Planungsverband FrankfurtRheinMain hat mit der Überarbeitung des Flächennutzungsplanes begonnen. Es fanden erste Kommunengespräche mit dem Planungsverband und dem Regierungspräsidium statt, um die Entwicklungsmöglichkeiten für Wohnbau- und Gewerbegebiet in Seligenstadt zu ermitteln. Hierbei handelt es sich um eine mittel- bis langfristige Planung für die bauliche Entwicklung der Kommunen. Es wird dabei besonderer Wert auf eine verträgliche Verdichtung und flächenschonende Entwicklung gelegt.

- Konsolidierung

Es war Zielvorgabe des Landes, die Fehlbeträge der Ergebnishaushalte bis 2017 abzubauen, die mit der Aufstellung des Haushaltsplans 2017 und dem Jahresabschluss 2017 erfüllt wurde. Auch in 2018 und den Folgejahren wird es weiterhin notwendig sein, insbesondere den Sach- und Personalaufwand zu begrenzen und kostenorientierte Gebühren zu erheben um ein positives Ergebnis langfristig zu gewährleisten.

- 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 31.12.2018 in Höhe von 3.211.803,74 EUR gesenkt. Die neuerliche Senkung der Verschuldung wurde in 2018 trotz Neuaufnahme eines Darlehens aus dem Kommunalinvestitionsprogramm (KIP) zur Erneuerung der Kreuzung Fontanestraße in Höhe von 72.567,00 EUR erreicht.

Es ist nachhaltiges Ziel, 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, 1. Juli 2019



Dr. Daniell Bastian
Bürgermeister



Michael Gerheim
Erster Stadtrat