

Bericht über die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses 2018

Inhalt

I. Vermögensrechnung (Bilanz)	3
II. Vermögenslage (Vermögensrechnung).....	8
III. Ertragslage (Ergebnisrechnung)	10
IV. Finanzlage (Finanzrechnung).....	12
V. Ergebnisrechnung.....	15
VI. Investitionen	22
VII. Bilanzkennzahlen zum Jahresabschluss.....	23
VIII. Haushaltsreste.....	27

Hinweis

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten. Dies gilt insbesondere für Tabellen, in denen die Werte als „TEUR“ oder in Prozent angegeben werden.

I. Vermögensrechnung (Bilanz)

Stadt Hattersheim am Main
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2018
-EUR-

		Ergebnis	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
Aktiva			
1.	Anlagevermögen	112.883.486,20	113.047.422,80
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	6.865.560,45	6.937.571,01
1.1.1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	734.990,99	769.492,40
1.1.2.	Geschäfts- oder Firmenwert, Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.130.569,46	6.168.078,61
1.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.	Sachanlagen	78.084.010,78	78.036.231,91
1.2.1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	43.251.026,15	43.007.596,42
1.2.2.	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	17.793.620,51	18.070.396,33
1.2.3.	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	12.694.086,07	12.155.919,80
1.2.4.	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	428.800,33	469.364,97
1.2.5.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.569.152,33	2.347.237,15
1.2.6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.347.325,39	1.985.717,24
1.3.	Finanzanlagen	27.933.914,97	28.073.619,88
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	18.977.695,76	18.977.695,76
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.862.854,93	1.964.477,02
1.3.3.	Beteiligungen, Zweckverbände	4.834.257,27	4.834.257,27
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	349.075,36	315.104,28
1.3.6.	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.910.031,65	1.982.085,55
1.4.	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00

		Ergebnis	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
2.	Umlaufvermögen	6.850.539,76	3.543.285,47
2.1.	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2.	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.034.513,78	3.073.589,44
2.3.1.	Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und aus Investitionen	1.293.391,52	989.395,65
2.3.2.	Forderungen aus Steuern und Abgaben	1.968.640,70	1.137.145,59
2.3.3.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	318.448,30	287.702,69
2.3.4.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	409.848,64	438.109,97
2.3.5.	Sonstige Vermögensgegenstände	44.184,62	221.235,54
2.4.	Flüssige Mittel	2.816.025,98	469.696,03
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	183.450,75	180.020,36
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	119.917.476,71	116.770.728,63

Stadt Hattersheim am Main
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2018
-EUR-

		Ergebnis	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
Passiva			
1.	Eigenkapital	52.936.781,09	48.776.543,71
1.1.	Netto-Position	48.011.376,02	53.073.526,92
1.2.	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.1.	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3.	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4.	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3.	Ergebnisverwendung	4.925.405,07	-4.296.983,21
1.3.1.	Ergebnisvortrag	4.517.886,51	-6.964.259,23
1.3.1.1.	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	-10.953.410,10
1.3.1.2.	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	4.517.886,51	3.989.150,87
1.3.2.	Jahresergebnis	407.518,56	2.667.276,02
1.3.2.1.	Ordentliches Ergebnis	0,00	2.138.540,38
1.3.2.2.	Außerordentliches Ergebnis	407.518,56	528.735,64
2.	Sonderposten	17.244.252,63	17.240.893,80
2.1.	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	17.128.188,22	17.117.038,35
2.1.1.	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	12.245.988,08	12.527.029,77
2.1.2.	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	654.931,70	149.839,68
2.1.3.	Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	4.227.268,44	4.440.168,90
2.2.	Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00
2.3.	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	116.064,41	123.855,45
3.	Rückstellungen	19.042.242,50	16.852.196,84
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13.263.406,00	13.124.061,00
3.2.	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	4.108.700,00	2.367.600,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00

		Ergebnis	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
3.5.	Sonstige Rückstellungen	1.670.136,50	1.360.535,84
4.	Verbindlichkeiten	28.243.301,29	31.615.293,58
4.1.	Anleihen, Geldmarktpapiere, sonstige Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	20.862.106,04	21.335.433,39
	<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließl. ein Jahr</i>	<i>809.280,13</i>	<i>736.038,75</i>
4.2.1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	19.714.333,44	20.134.807,49
	<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließl. ein Jahr</i>	<i>756.426,83</i>	<i>683.185,45</i>
4.2.2.	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.147.772,60	1.200.625,90
	<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließl. ein Jahr</i>	<i>52.853,30</i>	<i>52.853,30</i>
4.2.3.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	118.201,93	7.518.788,05
4.3.1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	118.201,93	7.518.788,05
4.3.2.	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00
4.3.3.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen und besondere Finanzausgaben	322.486,56	299.543,68
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	952.235,77	613.605,19
4.7.	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	727,00	33.968,83
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.242.555,64	1.043.675,18
4.9.	Sonstige Verbindlichkeiten	4.744.988,35	770.279,26
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.450.899,20	2.285.800,70
	Summe Passiva	119.917.476,71	116.770.728,63

Umsetzung § 25 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung am 13. Dezember 2018 in dem Haushaltssicherungskonzept 2019/2020 beschlossen, bei der Aufstellung des Jahresabschlusses die bis zum Ablauf des Haushaltsjahres 2018 entstandenen Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis mit dem Eigenkapital zu verrechnen. Die im vorliegenden Jahresabschluss vorgenommenen ergebnisneutralen Korrekturen der Netto-Position sind in der nachfolgenden Übersicht dargestellt.

Die Korrekturen zur Netto-Position im vorliegenden Jahresabschluss umfasst im Einzelnen:

	EUR
Stand zum 31.12.2017	53.073.526,92
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2009	-5.078.501,96
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2010	-7.574.039,07
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2011	-6.913.734,63
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2012	-4.562.144,87
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2013	-4.577.015,14
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2014	-265.324,89
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2015	675.171,49
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2016	460.163,52
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2017	2.138.540,38
Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses 2018	502.718,82
Verrechnung der Entschuldung aus der Hessenkasse	3.250.000,00
Verrechnung der Entschuldung aus dem Kommunalen Schutzschirm	16.882.015,45
Stand zum 31.12.2018	48.011.376,02

Damit ergibt sich zu Beginn des Haushaltsjahres 2019 ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis.

II. Vermögenslage (Vermögensrechnung)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2018 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2017 gegenübergestellt.

	Aktivseite		Ergebnis 31.12.2018		Ergebnis 31.12.2017		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%	
Immaterielle Vermögensgegenstände	6.866	5,73	6.938	5,94			-72
Sachanlagen	78.084	65,12	78.036	66,84			48
Finanzanlagen	27.934	23,29	28.074	24,05			-140
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0,00	0	0,00			0
Anlagevermögen	<u>112.883</u>	<u>94,13</u>	<u>113.047</u>	<u>96,83</u>			<u>-164</u>
Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0,00	0	0,00			0
Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0	0,00	0	0,00			0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.035	3,36	3.074	2,63			961
Flüssige Mittel	2.816	2,35	470	0,40			2.346
Umlaufvermögen	<u>6.851</u>	<u>5,71</u>	<u>3.543</u>	<u>3,03</u>			<u>3.308</u>
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	<u>183</u>	<u>0,15</u>	<u>180</u>	<u>0,15</u>			<u>3</u>
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>			<u>0</u>
Aktiva	<u>119.917</u>	<u>100,00</u>	<u>116.771</u>	<u>100,00</u>			<u>3.146</u>

	Passivseite	Ergebnis 31.12.2018		Ergebnis 31.12.2017		Veränderung
		TEUR	%	TEUR	%	
Netto-Position		48.011	40,04	53.074	45,46	-5.063
Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital		0	0,00	0	0,00	0
Ergebnisvortrag		4.518	3,77	-6.964	-5,97	11.482
Jahresergebnis		408	0,34	2.667	2,28	-2.259
Eigenkapital		<u>52.937</u>	<u>44,14</u>	<u>48.777</u>	<u>41,78</u>	<u>4.160</u>
Sonderposten		<u>17.244</u>	<u>14,38</u>	<u>17.241</u>	<u>14,77</u>	<u>3</u>
Rückstellungen		<u>19.042</u>	<u>15,88</u>	<u>16.852</u>	<u>14,43</u>	<u>2.190</u>
Verbindlichkeiten		<u>28.243</u>	<u>23,55</u>	<u>31.615</u>	<u>27,07</u>	<u>-3.372</u>
Passive Rechnungsabgrenzungsposten		<u>2.451</u>	<u>2,04</u>	<u>2.286</u>	<u>1,96</u>	<u>165</u>
Passiva		<u>119.917</u>	<u>100,00</u>	<u>116.771</u>	<u>100,00</u>	<u>3.146</u>

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 3.146 erhöht.

Das langfristige **Anlagevermögen** hat mit 94,13 % der Bilanzsumme eine herausragende Bedeutung für die Vermögenslage der Stadt Hattersheim am Main. Das wesentliche Vermögen ist jedoch für hoheitliche Zwecke und als Infrastrukturvermögen gebunden und kann aufgabenbedingt keine in monetären Werten messbare Rendite abwerfen.

Die unter dem **Eigenkapital** geführte Netto-Position ist die rechnerische Restgröße, welche sich in der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2009 aus dem Saldo der bewerteten Aktiva und der passivierten Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten ergab. Diese Restgröße macht 40,04 % der Bilanzsumme aus. Die Eigenkapitalquote I (Eigenkapital/Gesamtkapital) beträgt 44,14 %. Unter Hinzunahme der Sonderposten ergibt sich eine Eigenkapitalquote II von 58,52 %. Weitere in wirtschaftlichen Unternehmen verwendete Bilanzrelationen sind für kommunale Gebietskörperschaften, wie die Stadt Hattersheim am Main, nur bedingt verwendbar.

III. Ertragslage (Ergebnisrechnung)

In der folgenden Aufstellung sind Aufwendungen und Erträge der Ergebnisrechnung des Jahres 2018 dargestellt und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt:

	Ergebnis 2018		Ergebnis 2017		Veränderung
	TEUR	%-Anteil*	TEUR	%-Anteil*	TEUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	309	1	316	1	-7
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.329	4	2.485	5	-156
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.705	3	1.895	3	-190
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	39.286	65	35.295	62	3.991
Erträge aus Transferleistungen	1.447	2	1.521	3	-74
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.512	22	11.684	21	1.828
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	810	1	770	1	40
Sonstige ordentliche Erträge	1.191	2	1.061	2	130
Summe der ordentlichen Erträge	<u>60.589</u>	<u>100</u>	<u>55.028</u>	<u>100</u>	<u>5.561</u>
Personalaufwendungen	-14.767	-24	-13.785	-25	-982
Versorgungsaufwendungen	-2.294	-4	-1.621	-3	-673
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.003	-13	-7.051	-13	-952
Abschreibungen	-3.151	-5	-2.266	-4	-885
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-6.301	-10	-4.727	-9	-1.574
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-24.915	-41	-22.442	-41	-2.473
Transferaufwendungen	0	0	-4	0	4
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10	0	-8	0	-2
Summe der ordentlichen Aufwendungen	<u>-59.441</u>	<u>-98</u>	<u>-51.905</u>	<u>-94</u>	<u>-7.536</u>
Verwaltungsergebnis	<u>1.148</u>	<u>2</u>	<u>3.123</u>	<u>6</u>	<u>-1.975</u>

	Ergebnis 2018		Ergebnis 2017		Veränderung
	TEUR	%-Anteil*	TEUR	%-Anteil*	
Finanzerträge	456	1	189	0	267
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-1.101	-2	-1.173	-2	72
Finanzergebnis	-645	-1	-984	-2	339
Ordentliches Ergebnis	503	1	2.139	4	-1.636
Außerordentliche Erträge	830	1	740	1	90
Außerordentliche Aufwendungen	-422	-1	-211	0	-211
Außerordentliches Ergebnis	408	1	529	1	-121
Jahresergebnis	910	2	2.667	5	-1.757

* Die Angabe "%-Anteil" bezieht sich auf das Verhältnis zwischen dem Ergebnis der jeweiligen Zeile und der Summe der ordentlichen Erträge.

Die ordentlichen Erträge reichen aus, um die gesamten ordentlichen Aufwendungen abdecken zu können. Hierfür werden insgesamt 98,11 % der ordentlichen Erträge benötigt. Aus den **ordentlichen Erträgen** von TEUR 60.589 und den **ordentlichen Aufwendungen** (TEUR 59.441) resultiert ein **positives Verwaltungsergebnis** von TEUR 1.148.

Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen haben an den ordentlichen Erträgen mit einem Anteil von 64,84 % (TEUR 39.286) die höchste Bedeutung. Den zweithöchsten Beitrag (TEUR 13.512) an den ordentlichen Erträgen bilden die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen. Sie machen 22,30 % der ordentlichen Erträge aus. Bei den ordentlichen Aufwendungen haben mit TEUR 24.915 die Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen den höchsten Anteil. Zur Deckung dieser Aufwendungen bedarf es 41,12 % der ordentlichen Erträge. Die zweithöchste Bedeutung haben die Personalaufwendungen (TEUR 14.767). Hierfür werden 24,37 % der ordentlichen Erträge benötigt.

Das **Finanzergebnis** ist mit TEUR 645 negativ. Dies ist den im Vergleich zu den Finanzerträgen (TEUR 456) höheren Zinsen und anderen Finanzaufwendungen (TEUR 1.101) geschuldet.

Die **außerordentlichen Aufwendungen** betragen im Berichtsjahr TEUR 422. Dem stehen **außerordentliche Erträge** von TEUR 830 gegenüber. Das außerordentliche Ergebnis ergibt somit einen positiven Saldo von TEUR 408.

Insgesamt ergibt sich aus dem Verwaltungsergebnis, dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis ein **positives Jahresergebnis (Überschuss)** von TEUR 910.

IV. Finanzlage (Finanzrechnung)

Im Haushaltsjahr 2018 hat sich der Bestand an flüssigen Mitteln entsprechend der Darstellung in der Finanzrechnung um EUR 3.701.502,67 erhöht.

In der folgenden Aufstellung sind Einzahlungen und Auszahlungen der Finanzrechnung des Jahres 2018 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2017 dargestellt:

	Ergebnis	Ergebnis	Veränderung
	2018	2017	
	TEUR	TEUR	TEUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	419	219	200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.375	2.455	-80
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.094	2.086	8
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	38.777	35.235	3.542
Einzahlungen aus Transferleistungen	1.225	1.214	11
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.411	11.703	1.708
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	149	190	-41
Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.132	1.315	-183
Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>59.582</u>	<u>54.416</u>	<u>5.166</u>

Ergebnis Ergebnis Veränderung

	2018	2017	
	TEUR	TEUR	TEUR
Personalauszahlungen	-14.970	-14.160	-810
Versorgungsauszahlungen	-668	-660	-8
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.496	-6.925	-571
Auszahlungen für Transferleistungen	-2	-4	2
Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-5.948	-4.610	-1.338
Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-23.610	-21.272	-2.338
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.161	-1.141	-20
Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-10	-8	-2
Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>-53.864</u>	<u>-48.781</u>	<u>-5.083</u>
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>5.718</u>	<u>5.636</u>	<u>82</u>
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	606	75	531
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen	753	403	350
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	231	154	77
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>1.590</u>	<u>632</u>	<u>958</u>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-323	-23	-300
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.219	-627	-592
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-798	-511	-287
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-91	-57	-37
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>-2.432</u>	<u>-1.218</u>	<u>-1.214</u>
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	<u>-842</u>	<u>-586</u>	<u>-256</u>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	346	1.850	-1.504
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	-819	-753	-66
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	<u>-473</u>	<u>1.097</u>	<u>-1.570</u>
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	284.823	188.371	96.452
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-285.524	-202.686	-82.838
Haushaltsunwirksamer Zahlungsfluss	<u>-700</u>	<u>-14.315</u>	<u>13.615</u>
Gesamtzahlungsmittelfluss	<u>3.702</u>	<u>-8.168</u>	<u>11.870</u>

Die **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** von TEUR 59.582 decken die gesamten **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (TEUR 53.864). Dies bedeutet einen **positiven Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** von TEUR 5.718.

Die Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (TEUR 38.777) haben an den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die höchste Bedeutung. Die zweithöchste Bedeutung besitzen die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (TEUR 13.411).

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit haben die Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen (TEUR 23.610) den höchsten Anteil. Die Personalauszahlungen (TEUR 14.970) besitzen die zweithöchste Bedeutung.

Im Bereich der Investitionstätigkeit ergibt sich mit TEUR 842 ein **positiver Zahlungsmittelfluss**. Die investiven Einzahlungen setzen sich dabei aus Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens von TEUR 753, aus Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens von TEUR 231 und aus Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen von TEUR 606 zusammen. Diesen wiederum gegenüberzustellen sind die Auszahlungen für Baumaßnahmen von TEUR 1.219, die Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen von TEUR 798 und die weiteren investiven Auszahlungen von insgesamt TEUR 415.

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasste die Neuaufnahme von Darlehen in Höhe von TEUR 346 sowie die Tilgung von bestehenden Darlehen im Umfang von TEUR 819. Daraus resultiert ein **negativer Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit** von TEUR 473.

Der **Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen** ist mit TEUR 700 negativ. Hierin ist u. a. auch die Tilgung von Kassenkrediten enthalten.

Ausgehend von den Zahlungsmittelflüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit (TEUR 5.718) und Investitionstätigkeit (TEUR -842) sowie unter Berücksichtigung der weiteren Zahlungsmittelflüsse aus

- Finanzierungstätigkeit (TEUR -473) und
- haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (TEUR 700)

ergibt sich im Haushaltsjahr 2018 insgesamt ein **positiver Zahlungsmittelfluss** von TEUR 3.702.

V. Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.690,13	328.600,00	308.754,90	19.845,10
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.484.994,22	2.385.750,00	2.329.023,56	56.726,44
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.895.456,93	1.956.380,00	1.705.112,88	251.267,12
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	196,50	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	35.295.316,61	35.890.000,00	39.285.795,73	-3.395.795,73
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.520.991,34	1.540.000,00	1.447.178,39	92.821,61
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.683.930,80	12.554.880,00	13.512.176,92	-957.296,92
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	770.037,70	770.290,00	809.707,20	-39.417,20
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.060.912,32	961.500,00	1.190.875,65	-229.375,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	55.027.526,55	56.387.400,00	60.588.625,23	-4.201.225,23
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.784.559,83	14.393.970,00	14.767.000,67	-373.030,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.621.112,77	995.070,00	2.293.919,78	-1.298.849,78
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.050.747,61	10.188.140,00	8.002.527,77	2.185.612,23
14	66	Abschreibungen	2.266.081,76	2.041.920,00	3.150.999,67	-1.109.079,67
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.727.424,78	5.648.000,00	6.300.753,58	-652.753,58
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	22.442.075,43	22.515.000,00	24.915.210,70	-2.400.210,70
17	72	Transferaufwendungen	4.377,63	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.444,73	17.100,00	10.467,50	6.632,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	51.904.824,54	55.799.200,00	59.440.879,67	-3.641.679,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.122.702,01	588.200,00	1.147.745,56	-559.545,56
21	56, 57	Finanzerträge	188.557,83	81.820,00	456.161,36	-374.341,36
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.172.719,46	1.336.570,00	1.101.188,10	235.381,90
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-984.161,63	-1.254.750,00	-645.026,74	-609.723,26
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	2.138.540,38	-666.550,00	502.718,82	-1.169.268,82
25	59	Außerordentliche Erträge	739.690,75	2.040.450,00	829.890,63	1.210.559,37
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	210.955,11	2.500,00	422.372,07	-419.872,07
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	528.735,64	2.037.950,00	407.518,56	1.630.431,44
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	2.667.276,02	1.371.400,00	910.237,38	461.162,62

Das Jahresergebnis schließt gegenüber den Veranschlagungen einschließlich der Haushaltsreste mit einer Verschlechterung von EUR 461.162,62 ab. Somit entsteht ein Jahresüberschuss von

EUR 910.237,38.

Das vorläufige Jahresergebnis verteilt sich auf folgende Einzelergebnisse:

	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Verbesserung / Verschlechterung
	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsergebnis	588.200,00	1.147.745,56	559.545,56
Finanzergebnis	-1.254.750,00	-645.026,74	609.723,26
Ordentliches Ergebnis	-666.550,00	502.718,82	1.169.268,82
Außerordentliches Ergebnis	2.037.950,00	407.518,56	-1.630.431,44
Jahresergebnis	1.371.400,00	910.237,38	-461.162,62

Die größeren Abweichungen werden nachstehend erläutert.

1.) Ordentliches Ergebnis

A) Erträge

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Verschlechterung EUR 56.726,44
--

Mehrerträge:

- Verwaltungsgebühren, Pass- und Ausweisgebühren, Buß- und Verwarngelder (TEUR 75)
- Elternbeiträge Schulkinderbetreuung Rathausstraße (TEUR 100)
- Friedhofsgebühren (TEUR 30)

Mindererträge:

- Die Mindereinnahmen erfolgen aus der Befreiung der Eltern von Kindergartenbeiträgen für das erste und zweite Kindergartenjahr durch die Hessische Landesregierung zum 1. August 2018 (TEUR 290).

Diese Wenigererträge wurden allerdings durch höhere Landeszuschüsse gemäß § 32 c Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz (HKHJGB) zumindest teilweise wieder ausgeglichen (siehe Position 7.)

3. Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen Verschlechterung EUR 251.267,12

Größere Veränderungen gab es bei den folgenden Positionen:

Mehrerträge:

- Personal- und Sachkostenerstattung Eigenbetrieb (TEUR 81)
- Kostenerstattung Feuerwehreinsätze (TEUR 44)

Mindererträge:

- Kostenerstattungen für Planungsleistungen Hattersheim Süd (TEUR 174), Phrix Gelände (TEUR 46) und sonstige Bebauungspläne (TEUR 150)

Die nicht erhaltenen Kostenerstattungen entstanden durch nicht durchgeführte Planungsleistungen. Diese wirken sich aufwandsmindernd in Position 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – aus.

5. Steuern und ähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen
Verbesserung EUR 3.395.795,73

Die Verbesserung ergibt sich vor allem aus den folgenden Steuerpositionen:

Mehrerträge:

- Gewerbesteuer (TEUR 4.600)
- Spielapparatesteuer (TEUR 110)

Mindererträge:

- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (TEUR 1.200)
- Grundsteuer B (TEUR 100)
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (TEUR 60)

7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
Verbesserung EUR 957.296,92

Veränderungen gab es u.a. bei den folgenden Positionen:

Mehrerträge:

- Schlüsselzuweisungen aufgrund Ausgleichszahlung für Einwohnernachberechnung auf den 31.12.2016 (TEUR 280)
- Freistellung Kindergartenbeiträge §32 C Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz (HKJGB) für alle in Hattersheim gemeldeten Kinder (TEUR 590)
- Abrechnung Zuweisungen „Sport und Flüchtlinge“ (TEUR 84)

Den Mehrerträgen durch die Freistellung von Kinderbeiträgen stehen Mehraufwendungen bei den Zuschüssen an konfessionellen und freien Trägern (TEUR 250) (Position 15), sowie Wenigererträge an Elternbeiträgen (TEUR 290) (Position 2) gegenüber. Weiter wurden anteilig etwa TEUR 50 an andere Kommunen für die Betreuung von Hattersheimer Kindern nach § 28 HKJGB erstattet.

9. Sonstige ordentliche Erträge
Verbesserung EUR 229.375,65

Die Verbesserung ergibt sich vor allem aus der Kostenerstattung für die Straßenbaumaßnahme Hessendamm zwischen Wasserwerkchaussee und Händelstraße. Die Aufwendungen wurden unter Position 13 – Sach- und Dienstleistungen – verbucht.

21. Finanzerträge
Verbesserung EUR 374.341,36

- Erstattungs- abzgl. Nachzahlungszinsen bei der Gewerbesteuer (TEUR 285)
- Säumniszuschläge (TEUR 80)

B) Aufwendungen

11. Personalaufwendungen Verschlechterung EUR 373.030,67

Die Mehraufwendungen ergeben sich durch Steigerungen aus den Tarifabschlüssen 2017 und 2018.

12. Versorgungsaufwendungen Verschlechterung EUR 1.298.849,78
--

Davon entfallen 1,2 Mio. € auf eine buchhalterische Anpassung der Pensions- und Beihilferückstellungen der bei den Stadtwerken beschäftigten Beamten. Der Effekt ergibt sich aus einer Neuberechnung und ist in dieser Größenordnung einmalig.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Verbesserung EUR 2.185.612,23
--

Nachfolgend die größten Veränderungen:

Wenigeraufwendungen:

- Planungsleistungen Bebauungspläne (TEUR 279), Entwicklung Hattersheim Süd (TEUR 208), Entwicklung Phrix Gelände (TEUR 40)
 - die Wenigeraufwendungen für Planungsleistungen führten zu Minder-einnahmen bei Position 3 – Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen –
- Bewirtschaftungskosten (Heizkosten, Stromkosten, Fremdreinigung, Wasser-, Kanal-, Müllgebühren, sonstige Mietnebenkosten) (TEUR 267)
- Der in den Stromkosten enthaltene Kapitaldienst für die Straßenbeleuchtungsanlagen ist als „gesicherte Ausleihung“ auf dem Konto 161400 zu verbuchen (TEUR 72)
- Gebäudeinstandhaltung (TEUR 1.120), davon wurden (TEUR 968) in das Jahr 2019 übertragen
- Instandhaltung und Materialaufwand von Einrichtungen, Gebäuden und Außenanlagen (TEUR 105)
- Instandhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Spielplätzen (TEUR 238)
- Aufwendungen Ferienspiele und Kindergartenkonzeptionen (TEUR 61)
- Aufwendungen für technische Anlagen in/an Gebäuden und beweglichem Anlagevermögen (TEUR 103)
- Kalkulierte Folgekosten für Auswirkungen Freistellung von Kindergartenbeiträge (TEUR 50), Erweiterung Schulkinderhaus Rathausstraße (TEUR 40)
 - diese Verbesserungen wurden größtenteils in anderen Positionen sachgerecht verbucht.

Mehraufwendungen

- Die Aufwendungen für die Straßenbaumaßnahme Hessendamm zwischen Wasserwerkchaussee und Händelstraße von TEUR 203 wurden bei den sonstigen ordentlichen Erträgen erstattet (siehe auch Position 9.)
- Miete Container Barbarahaus (TEUR 70)
- Pauschale Veranschlagung für Verbesserung nach den Haushalts sicherungskonzepten und Beschlüssen zum Schutzschirmvertrag (TEUR 250)

14. Abschreibungen

Verschlechterung EUR 1.109.079,67

Davon entfallen 930 TEUR auf Wertberichtigung offener Forderungen und 179 TEUR auf Abschreibungen des Anlagevermögens aufgrund Aktivierung von „Anlagen im Bau“.

15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Verschlechterung EUR 652.753,58

Mehraufwendungen:

- Kostenausgleich § 28 HKJGB an andere hessische Kommunen für Betreuung von Hattersheimer Kindern (TEUR 547)
- Höherer Zuschuss für neue Kita „Am Schlockerhof“ (TEUR 125)
- Höhere Zuschüsse an freie Träger für die Befreiung von Kostenbeiträgen in Kindertageseinrichtungen (TEUR 210)
- Betreuungsangebote an Grundschulen (TEUR 138)
- Zuschuss KulturForum (TEUR 50)

Wenigeraufwendungen:

- Zuschüsse an freie und konfessionelle Träger für Kinderbetreuung (TEUR 275)
- Zuschüsse an freie und konfessionelle Träger für Jugendhilfe (TEUR 60)
- Zuschuss Dachsanierung Schulturnhalle Eddersheim (TEUR 25)
- Abrechnung Betriebskostenzuschuss 2018 MTV (TEUR 52)
 - diese wurden nach 2019 übertragen

16. Steueraufwendungen einschließlich für Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen Verschlechterung EUR 2.400.210,70
--

Mehraufwendungen:

- Zuführung KFA Rücklage (TEUR 1.600)
- Gewerbesteuerumlage aufgrund höherer Gewerbesteuereinnahmen (TEUR 711)

Die gestiegenen Umlageverpflichtungen und die Zuführung zur Rückstellung für den Finanzausgleich korrelieren mit der gestiegenen Steuerkraft (siehe Position 5).

22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen Verbesserung EUR 235.381,90

Wenigeraufwendungen:

- Zinsen für Kassenkredite (TEUR 100)
- Zinsaufwendungen für nicht aufgenommene Kredite (TEUR 85)
- Erstattungszinsen Gewerbesteuer (TEUR 50)
 - Aufrechnung mit Nachzahlungszinsen (siehe Position 21)

2.) Außerordentliches Ergebnis

25. Außerordentliche Erträge Verschlechterung EUR 1.210.559,37

Wenigereinnahmen bei Grundstückserlösen von TEUR 1.290.

26. Außerordentliche Aufwendungen Verschlechterung EUR 419.872,07
--

Die Verschlechterung ergibt sich vor allem aus außerplanmäßigen Abschreibungen auf Anlagevermögen durch Aktivierung von Anlageobjekten mit Fertigstellungsterminen in Vorjahren, u.a. Hessendamm zwischen Wasserwerkchaussee und Kreisel, Weingartenstraße und Schulkinderhaus Rathausstraße 3.

VI. Investitionen

In 2018 standen an investiven Mitteln TEUR 11.411 zur Verfügung. Davon wurden bis Ende des Jahres TEUR 2.432 verausgabt.

Zur Finanzierung wurden insgesamt TEUR 1.936 bei den folgenden Positionen eingenommen:

- Investitionszuweisungen sowie Investitionsbeiträge (TEUR 606)
- Grundstückserlöse und sonstige Verkäufe von Vermögensgegenständen (TEUR 753)
- Darlehensrückflüsse (TEUR 231)
- Kreditaufnahmen (TEUR 346)

Von den noch zur Verfügung stehenden Mitteln wurden TEUR 8.028 nach 2019 übertragen (siehe Ziffer VIII) und TEUR 951 als erspart ausgewiesen.

Es ergibt sich eine Unterfinanzierung von TEUR 496, die mit Liquiditätsüberschüssen des Ergebnishaushaltes ausgeglichen werden konnte. Die noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung von 942 TEUR wurde zur Finanzierung der Haushaltsausgabereste ebenfalls nach 2019 übertragen.

VII. Bilanzkennzahlen zum Jahresabschluss

Bilanz-Kennzahlen zum Jahresabschluss 2018

1. Kennzahlen zur Bewertung der Ergebnisrechnung

Kennzahlen aus der Ergebnisrechnung	Werte in	2018	2017
01 Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	%	100,83	104,03
02 Steuerquote aus Eigenerhebung	%	51,20	46,57
03 Gewerbesteueraufkommen pro sozial- versicherungspflichtige Arbeitnehmer	EUR	2.287	1.812
04 Personenbezogenes Steueraufkommen pro Einwohner	EUR	1.634	1.500
05 Einkommensteueraufkommen pro Einwohner	EUR	655,25	656
06 Zuwendungsquote	%	22,13	21,16
07 Personalaufwandsquote	%	27,95	27,90
08 Personenaufwand pro Einwohner	EUR	621	564
09 Sachkostenquote	%	13,11	12,77
10 Zinslastquote	%	1,80	2,12
11 Umlagequote	%	63,42	63,58

Kennzahlendefinitionen:

- 01 Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad**
ordentliche Erträge (Nr. 10 und 21 der Ergebnisrechnung) x 100 / ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und 22 der Ergebnisrechnung)
- 02 Steuerquote aus Eigenerhebung**
(Gewerbesteuer + Grundsteuer + Hundesteuer + Zweitwohnungssteuer + Spielapparatesteuer) x 100/ Summe Steuererträge (Nr. 5 der Ergebnisrechnung)
- 03 Gewerbesteueraufkommen pro sozialversicherungspflichtigen Arbeitnehmer**
Gewerbesteuer / Anzahl der in Hattersheim beschäftigten sozialversicherungspflichtigen Arbeitnehmer
- 04 Personenbezogenes Steueraufkommen pro Einwohner**
(Einkommenssteueranteil + Grundsteuer + Hundesteuer + Zweitwohnungssteuer) / Anzahl der Einwohner mit Hauptwohnsitz
- 05 Einkommensteueraufkommen pro Einwohner**
Einkommensteueranteil / Anzahl der Einwohner mit Hauptwohnsitz
- 06 Zuwendungsquote**
Zuwendungen (Nr. 7 der Ergebnisrechnung) x 100 / ordentliche Erträge (Nr. 10+21 der Ergebnisrechnung)
- 07 Personalaufwandsquote**
Personalaufwand (Nr. 11 + 12 der Ergebnisrechnung) x 100 / ordentliche Erträge (Nr. 9 und 21 der Ergebnisrechnung)
- 08 Personalaufwand pro Einwohner**
Personalaufwand (Nr. 11 + 12 der Ergebnisrechnung) / Anzahl der Einwohner
- 09 Sachkostenquote**
Sach- und Dienstleistungsaufwendungen (Nr. 13 der Ergebnisrechnung) x 100 / ordentliche Erträge (Nr. 9 und 21 der Ergebnisrechnung)
- 10 Zinslastquote**
Zinsaufwendungen (Nr. 22 der Ergebnisrechnung) x 100 / ordentliche Erträge (Nr. 9 und 21 der Ergebnisrechnung)
- 11 Umlagenquote**
Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen (Nr. 16 der Ergebnisrechnung) x 100 / Steuererträge (Nr. 5 der Ergebnisrechnung)

Kennzahlen zur Bewertung der Finanzrechnung

Kennzahlen aus der Finanzrechnung		Werte in	2018	2017
12	Investitionen in % der Abschreibungen	%	89,98	69,97
13	Kreditverbindlichkeiten in € pro Einwohner	EUR	764	1.056
14	Zinsaufwand in % der Kreditverbindlichkeiten	%	5,25	4,06
15	Bilanzliquidität (Liquidität 2. Grades)	%	-16,36	-67,83

Kennzahlendefinitionen:

12 Investitionen in % der Abschreibungen

Zugänge Sachanlagen (Spalte 2 des Anlagennachweises) / Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen x 100

13 Kreditverbindlichkeiten in Euro pro Einwohner

(Darlehen + Kassenkredite (Nr. 4.2. + 4.3. der Bilanz)) / Anzahl pro Einwohner

14 Zinsaufwand in % der Kreditverbindlichkeiten

Zinsaufwand (Nr. 22 der Ergebnisrechnung) / (Darlehen + Kassenkredite (Nr.4.2. + 4.3. der Bilanz)) x 100

15 Bilanzliquidität (Liquidität 2. Grades)

(kurzfristig realisierbares Vermögen (Nr. 2.3. + 2.4. der Bilanz) / kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeiten bis einschließlich ein Jahr aus Nr. 4.2. und 4.3. bis 4.9. der Bilanz)) x 100 – 100

2. Sonstige Kennzahlen

Sonstige Kennzahlen		Werte in	2018	2017
16	Vermögen (städtischer Haushalt) je Einwohner	EUR	4.108	4.139
17	langfristige Schulden (städtischer Haushalt) je Einwohner	EUR	759	781
18	Schulden (Stadtwerke) je Einwohner	EUR	440	462
19	Kreis- und Schulumlage je Einwohner	EUR	812	746
20	Anlagenintensität	%	94,13	96,81
21	Sachanlagenintensität	%	69,17	69,03
22	Umlaufintensität	%	3,03	5,71
23	Verschuldungsgrad	%	126,53	139,40

Kennzahlendefinitionen:

16. Vermögen (städtischer Haushalt) je Einwohner

Anlagevermögen (Nr. 1 der Bilanz) / Anzahl der Einwohner

17. Schulden (städtischer Haushalt) je Einwohner

Langfristige Kreditverbindlichkeiten (Nr. 4.2. der Bilanz) / Anzahl der Einwohner

18. Schulden (Stadtwerke) je Einwohner

Kreditverbindlichkeiten (Stadtwerke) / Anzahl der Einwohner

19. Kreis- und Schulumlage je Einwohner

(Kreis + Schulumlage) / Anzahl der Einwohner

20. Anlagenintensität

Anlagenvermögen / Bilanzsumme x 100

21. Sachanlagenintensität

Sachanlagevermögen/Anlagevermögen x 100

22. Umlaufintensität

Umlaufvermögen/Bilanzsumme x 100

23. Verschuldungsgrad

Fremdkapital /Eigenkapital x 100

VIII. Haushaltsreste

Neubildung von Haushaltsresten 2018

A. Haushaltseinnahmereste

Produktkonto	Bezeichnung	Betrag/€	Erläuterung
161100	82692700 Kreditaufnahme	942.060,00	
161100	82692797 Kreditaufnahme	260.000,00	Mittel aus dem KIP-Programm
		<u>1.202.060,00</u>	

B. Haushaltsausgaberreste

I. Ergebnishaushalt

Produktkonto	Bezeichnung	Betrag/€	Erläuterung
Konten	60610000 Materialaufwand für Gebäudeunterhaltung	78.000,00	alle städt. Gebäude ohne Kita`s
Konten	60630000 Materialaufwand für Ausstattung	8.700,00	alle städt. Gebäude ohne Kita`s
011100	61310100 Kinderparlament	5.000,00	anstehende Projekte
013200	61610000 bauliche Unterhaltung städt. Gebäude (ohne Kita`s)	41.700,00	vergebende Aufträge und offene Rechnungen
013202	61610000 Baumaßnahmen Posthof	90.000,00	Notstrom- / Brandmeldeanlage
013204	61610000 bauliche Unterhaltung Stadthalle	10.600,00	
013205	61610000 bauliche Unterhaltung Haus der Vereine	75.700,00	
013207	61610000 bauliche Unterhaltung Begegnungszentrum Eddersheim	3.300,00	ausstehende Rechnungen
013209	61610000 bauliche Unterhaltung Südringtreff	2.000,00	
013210	61610000 bauliche Unterhaltung Bauhof	12.400,00	
013215	61610000 bauliche Unterhaltung Verwaltungsgebäude	23.000,00	vergebende Aufträge und ausstehende Rechnungen
014100	68610000 Öffentlichkeitsarbeit	2.859,44	Optimierung Veranstaltungskalender auf der Homepage
022300	61610000 bauliche Unterhaltung Bürgerbüro	34.400,00	Erneuerung Heizung
Produktkonto	Bezeichnung	Betrag/€	Erläuterung

0231ff	61610000	baul. Unterhaltung Feuerwehrrhäuser		34.500,00	
051100	61610000	bauliche Unterhaltung Seniorenzentrum Altmünstermühle		22.700,00	Abrechnung mit Hawobau steht noch aus
0531	61610000	bauliche Unterhaltung Mainzer Landstraße		2.400,00	
0631ff	61610000	bauliche Unterhaltung Kindertagesstätten		410.000,00	Instandhaltungsmaßnahmen der Gebäude und Außenanlagen, die in 2017 beauftragt und begonnen wurden
064102	61610000	bauliche Unterhaltung Krippe Am Markt		50.000,00	Beseitigung baulicher Mängel aufgrund Sicherheitsbegehung
081100	61610000	bauliche Unterhaltung A- Anlage Okriftel		5.400,00	
082102	61610000	bauliche Unterhaltung Sportpark Hattersheim		3.400,00	
082103	61610000	Unterhaltung Sportplatz Eddersheim		2.700,00	
082104	61610000	Unterhaltung Kunstrasen- platz Sportplatz Okriftel		11.500,00	
091100	67900200	Erstellung Bebauungspläne		100.000,00	
122100	71260100	Betriebskostenzuschuss MTV		52.800,00	Abrechnung Betriebskostenzuschuss 2018
132101	61610000	bauliche Unterhaltung Friedhof Hattersheim		4.000,00	vor allem für Baumpflege
131202	61610000	bauliche Unterhaltung Friedhof Eddersheim		11.000,00	
132103	61610000	Beseitigung Wasser-schäden Trauerhalle Okriftel		117.100,00	
151100	68610000	Öffentlichkeitsarbeit Wirtschaftsförderung		11.500,00	
				1.226.659,44	

II. Finanzhaushalt

Produktkonto	Bezeichnung	Betrag/€	Erläuterung
011401	84383100 Neuanschaffung Software	14.619,40	vergebene Aufträge
011401	84383100 Neu- und Ersatzbeschaffung EDV-Hardware	32.134,76	vergebene Aufträge
011402	84383100 Ersatzbeschaffung Büromöbel	19.900,00	vergebene Aufträge und ausstehende Rechnungen
013100	84182100 Erwerb von Grundstücken	19.000,00	
013200	84383100 Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	73.838,72	Erwerb Software Facility-Management-System
013200	84383100 Ersatzbeschaffung Werkzeug	41.000,00	vor allem Maschinen für Hausmeisterpool
013202	84285100 Sanierung Posthof	367.602,20	
013204	84285101 Sanierung Stadthalle	2.416.300,39	
013210	84285100 Gebäudesanierung Bauhof	199.791,13	
022100	84383100 Ankauf von Möbeln für Obdachlosenunterkünfte	9.682,18	
023100	84383100 Betonsperren	9.000,00	
023101	84383100 Ersatzbeschaffung von Kleingeräten Feuerwehren und Digitalfunk	72.172,17	vergebene Aufträge und ausstehende Rechnungen
023100	84383100 Atemschutzausrüstung	25.000,00	
023102	84285100 Brandmeldeanlage Feuerwehrhaus Eddersheim	605,28	offene Schlussrechnungen
023101	84285300 Abgasabzugsanlage Feuerwehrhaus Hattersheim	20.000,00	
023102	84285300 Einbau Belüftung Feuerwehrhaus Eddersheim	10.000,00	
023102	84383100 Ersatzbeschaffung GW-S Feuerwehr Eddersheim	35.000,00	
023103	84285100 Brandmeldeanlage Feuerwehrhaus Okriftel	2.074,32	offene Schlussrechnungen
023103	84285300 Einbau Belüftung Feuerwehrhaus Okriftel	10.000,00	
043200	84383100 Museum	80.000,00	
0631ff	843831ff alle Kindertagesstätten und 843832ff	143.500,00	Ersatzbeschaffung von defekten Geräten und Einrichtungsgegenständen
063102	84285100 Anbau Kita Kleine Feldstraße	300.000,00	
063113	84285100 Container und Neubau Kita Eddersheim	500.000,00	
Produktkonto	Bezeichnung	Betrag/€	Erläuterung

064101	84081400	Zuschüsse an Kitas fremder Träger	20.000,00	
065200	84383100	Ersatzbeschaffungen für Kinderspielplätze	36.481,87	vergebener Auftrag
082102	84285103	Sanierung Sportpark Hattersheim	265.301,23	Planungskosten
082103	84285100	Sanierung Sanitätsräume Sportplatz Eddersheim	140.808,44	
082104	84285101	Energetische Sanierung Funktionsgebäude Sportplatz Okriftel	15.173,07	Planungskosten
082104	84285101	Sanierung Kunstrasenplatz Sportplatz Okriftel	15.000,00	
121100	84182100	Grundstückserwerb für Straßenbau	40.000,00	vor allem für Ausbau Hessendamm, Mühlenquartier, Schokofabrik
121100	84285200	Rad-/Fußwegenetz	52.531,67	
121100	84285100	Holzbrücke unter dem Fly-Over	45.000,00	
121100	84285251	Ampel Frankfurter Straße	17.000,00	
121100	84285252	Erschließung Annabergstraße	95.000,00	
121100	84285223	Brückenneubau L.-Winterstein-Ring	89.700,38	
121100	84285224	Bordsteinabsenkungen im Stadtgebiet	44.985,11	Fortführung der Maßnahme
121100	84285207	Entlastungsmaßnahmen Ortsdurchfahrten	111.176,04	
121100	84285208	Straßenbau Südring	458.586,65	
121100	84285229	Gehwege Brentanostraße	50.000,00	
121100	84285241	Gehwege Altmünsterstraße	125.000,00	
121100	84285226	Gehwege Ahornstraße	130.000,00	
121100	84285234	Gewerbegebiet Voltastraße	15.000,00	
121100	84285240	Pflasterung Posthofinnenhof	40.559,99	
121100	84285200	Parkplatz Haus der Vereine	85.000,00	
121100	84285100	Barrierefreie Bushaltestellen	694.942,50	
122100	84285100	Barrierefreier Zugang Bahnhof Hattersheim	100.000,00	
131100	84285102	Schwarzbachwegverbreiterung (Grunderwerb)	30.000,00	

Produktkonto	Bezeichnung	Betrag/€	Erläuterung
--------------	-------------	----------	-------------

131100	84285202	Pumpenschacht Weiher Hattersheim	5.000,00	
131100	84285301	Maßnahmen im Rahmen der Wasserrahmenrichtlinie	264.894,46	
131100	84285300	Grünfläche N 100	50.000,00	
131100	84285301	Planungsleistungen Wasserbau	13.000,00	
131100	84285200	Fußweg Alban-/Hauptstraße	225.000,00	
132100	84182100	Wasserleitungsbau Friedhöfe	150.000,00	
132102	84182100	Bestuhlung Trauerhalle Eddersheim	13.000,00	
132101	84383100	Friedhofsbagger	129.397,30	
132101	84285200	Grabfelder Hattersheim	8.000,00	
132101	84383100	Ersatzbeschaffung Betriebs- ausstattung Friedhof Hattersheim	7.912,37	
132102	84285101	Trauerhalle Eddersheim	30.000,00	Pflasterung
132103	84383100	Bestuhlung Trauerhalle Okriftel	13.000,00	
			<u>8.027.671,63</u>	