

Bericht über die  
wesentlichen Ergebnisse  
des Jahresabschlusses  
2017

---

## **Inhalt**

I. Vermögensrechnung (Bilanz) .....	3
II. Vermögenslage (Vermögensrechnung).....	7
III. Ertragslage (Ergebnisrechnung) .....	10
IV. Finanzlage (Finanzrechnung).....	12
V. Ergebnisrechnung.....	16
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 2017**  
**-EUR-**

		<b>Ergebnis</b>	<b>Ergebnis</b>
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>Aktiva</b>			
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>113.047.422,80</b>	<b>114.336.405,89</b>
<b>1.1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>6.937.571,01</b>	<b>6.290.197,44</b>
1.1.1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	769.492,40	836.785,73
1.1.2.	Geschäfts- oder Firmenwert, Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.168.078,61	5.453.411,71
1.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
<b>1.2.</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>78.036.231,91</b>	<b>79.906.377,17</b>
1.2.1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	43.007.596,42	43.047.827,21
1.2.2.	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	18.070.396,33	19.893.792,20
1.2.3.	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	12.155.919,80	12.630.681,04
1.2.4.	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	469.364,97	494.176,58
1.2.5.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.347.237,15	2.236.750,89
1.2.6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.985.717,24	1.603.149,25
<b>1.3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>28.073.619,88</b>	<b>28.139.831,28</b>
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	18.977.695,76	18.977.695,76
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.964.477,02	2.071.670,32
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	315.104,28	284.554,48
1.3.6.	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.982.085,55	1.971.653,45
<b>1.4.</b>	<b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

		<b>Ergebnis</b>	<b>Ergebnis</b>
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>3.519.379,30</b>	<b>10.063.834,87</b>
<b>2.1.</b>	<b>Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2.</b>	<b>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.049.683,27</b>	<b>2.781.525,00</b>
2.3.1.	Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und aus Investitionen	989.395,65	1.023.775,31
2.3.2.	Forderungen aus Steuern und Abgaben	1.137.482,19	1.142.607,47
2.3.3.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	287.702,69	162.978,32
2.3.4.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	438.109,97	28.180,60
2.3.5.	Sonstige Vermögensgegenstände	196.992,77	423.983,30
<b>2.4.</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>469.696,03</b>	<b>7.282.309,87</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>180.020,36</b>	<b>84.904,56</b>
<b>4.</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>116.746.822,46</b>	<b>124.485.145,32</b>

**Stadt Hattersheim am Main**  
**Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2017**  
**-EUR-**

		Ergebnis	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3	4
<b>Passiva</b>			
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>48.776.543,71</b>	<b>46.109.267,69</b>
<b>1.1.</b>	<b>Netto-Position</b>	<b>53.073.526,92</b>	<b>53.073.526,92</b>
<b>1.2.</b>	<b>Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3.</b>	<b>Ergebnisverwendung</b>	<b>-4.296.983,21</b>	<b>-6.964.259,23</b>
1.3.1.	Ergebnisvortrag	-6.964.259,23	-7.711.326,23
1.3.1.1.	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-10.953.410,10	-11.413.573,62
1.3.1.2.	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	3.989.150,87	3.702.247,39
1.3.2.	Jahresergebnis	2.667.276,02	747.067,00
1.3.2.1.	Ordentliches Ergebnis	2.138.540,38	460.163,52
1.3.2.2.	Außerordentliches Ergebnis	528.735,64	286.903,48
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>17.240.893,80</b>	<b>17.959.108,65</b>
<b>2.1.</b>	<b>Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>	<b>17.117.038,35</b>	<b>17.827.308,83</b>
2.1.1.	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	12.527.029,77	13.024.154,88
2.1.2.	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	149.839,68	150.209,43
2.1.3.	Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	4.440.168,90	4.652.944,52
<b>2.2.</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3.</b>	<b>Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4.</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>123.855,45</b>	<b>131.799,82</b>
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>16.852.196,84</b>	<b>14.691.649,69</b>
<b>3.1.</b>	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>13.124.061,00</b>	<b>12.468.114,00</b>
<b>3.2.</b>	<b>Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen</b>	<b>2.367.600,00</b>	<b>1.167.300,00</b>
<b>3.3.</b>	<b>Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.4.</b>	<b>Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

		<b>Ergebnis</b>	<b>Ergebnis</b>
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>3.5.</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>1.360.535,84</b>	<b>1.056.235,69</b>
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>31.591.387,41</b>	<b>43.468.604,35</b>
<b>4.1.</b>	<b>Anleihen, Geldmarktpapiere, sonstige Kapitalmarktpapiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>21.335.433,39</b>	<b>20.238.129,51</b>
	<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließl. ein Jahr</i>	<i>819.329,20</i>	<i>736.038,75</i>
4.2.1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	20.134.807,49	18.984.650,31
	<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließl. ein Jahr</i>	<i>766.475,90</i>	<i>683.185,45</i>
4.2.2.	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.200.625,90	1.253.479,20
	<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
<b>4.3.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>	<b>7.519.124,65</b>	<b>14.212.233,74</b>
4.3.1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.519.124,65	14.212.233,74
4.3.2.	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00
4.3.3.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
<b>4.4.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.5.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen und besondere Finanzausgaben</b>	<b>299.543,68</b>	<b>486.372,99</b>
<b>4.6.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>613.605,19</b>	<b>560.751,80</b>
<b>4.7.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>	<b>33.968,83</b>	<b>56.766,17</b>
<b>4.8.</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>1.043.675,18</b>	<b>7.401.183,94</b>
<b>4.9.</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>746.036,49</b>	<b>513.166,20</b>
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.285.800,70</b>	<b>2.256.514,94</b>
	<b>Summe Passiva</b>	<b>116.746.822,46</b>	<b>124.485.145,32</b>

## II. Vermögenslage (Vermögensrechnung)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2017 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2016 gegenübergestellt.

	Aktivseite		Ergebnis 31.12.2017		Ergebnis 31.12.2016		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%	
Immaterielle Vermögensgegenstände	6.938	5,94	6.290	5,05			648
Sachanlagen	78.036	66,84	79.906	64,19			-1.870
Finanzanlagen	28.074	24,05	28.140	22,61			-66
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0,00	0	0			0
<b>Anlagevermögen</b>	<u>113.047</u>	<u>96,83</u>	<u>114.336</u>	<u>91,85</u>			<u>-1.289</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	3.050	2,61	2.782	2,23			268
Flüssige Mittel	470	0,40	7.282	5,85			-6.812
<b>Umlaufvermögen</b>	<u>3.519</u>	<u>3,01</u>	<u>10.064</u>	<u>8,08</u>			<u>-6.545</u>
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>180</u>	<u>0,15</u>	<u>85</u>	<u>0,07</u>			<u>95</u>
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>			<u>0</u>
<b>Aktiva</b>	<u>116.747</u>	<u>100,00</u>	<u>124.485</u>	<u>100,00</u>			<u>-7.738</u>

	Passivseite		Ergebnis 31.12.2017		Ergebnis 31.12.2016		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%	
Netto-Position	53.07444	45,46	53.074	42,63			0
Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0	0,00	0	0,00			0
Ergebnisvortrag	-6.964	-5,97	-7.711	-6,19			747
Jahresergebnis	2.667	2,28	747	0,60			1.920
<b>Eigenkapital</b>	<u>48.777</u>	<u>41,78</u>	<u>46.109</u>	<u>37,04</u>			<u>2.668</u>
<b>Sonderposten</b>	<u>17.241</u>	<u>14,77</u>	<u>17.959</u>	<u>14,43</u>			<u>-718</u>
<b>Rückstellungen</b>	<u>16.852</u>	<u>14,43</u>	<u>14.692</u>	<u>11,80</u>			<u>2.160</u>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<u>31.591</u>	<u>27,06</u>	<u>43.469</u>	<u>34,92</u>			<u>-11.878</u>
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>2.286</u>	<u>1,96</u>	<u>2.257</u>	<u>1,81</u>			<u>29</u>
<b>Passiva</b>	<u>116.747</u>	<u>100,00</u>	<u>124.485</u>	<u>100,00</u>			<u>-7.738</u>

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 7.738 verringert. Dieses ist insbesondere auf die Tilgung von Kassenkrediten sowie auf die Zahlung von offenen Verbindlichkeiten gegenüber den Stadtwerken Hattersheim am Main zurückzuführen.

Das langfristige **Anlagevermögen** hat mit 96,83 % 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 45,46 % der Bilanzsumme aus. Die Eigenkapitalquote I (Eigenkapital/Gesamtkapital) beträgt 41,78 %. Unter Hinzunahme der Sonderposten ergibt sich eine Eigenkapitalquote II von 56,55 %. 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 2017 dargestellt und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt:

	Ergebnis 2017		Ergebnis 2016		Veränderung
	TEUR	%-Anteil*	TEUR	%-Anteil*	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	316	1	308	1	-49
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.485	5	2.586	5	341
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.895	3	1.608	3	-289
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	1	0	1
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	35.295	62	31.170	62	1.092
Erträge aus Transferleistungen	1.521	3	1.406	3	257
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.684	21	10.854	22	4.539
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	770	1	773	2	-230
Sonstige ordentliche Erträge	1.061	2	1.260	3	-420
<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b><u>55.028</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>49.968</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>5.245</u></b>
Personalaufwendungen	-13.785	-25	-13.285	-27	-1.008
Versorgungsaufwendungen	-1.621	-3	-900	-2	238
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.051	-13	-6.564	-13	-55
Abschreibungen	-2.266	-4	-2.372	-5	-192
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.727	-9	-4.365	-9	-584
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-22.442	-41	-21.506	-43	-4.079
Transferaufwendungen	-4	0	-3	0	-3
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8	0	-10	0	0
<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b><u>-51.905</u></b>	<b><u>-94</u></b>	<b><u>-49.005</u></b>	<b><u>-98</u></b>	<b><u>-5.683</u></b>
<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b><u>3.123</u></b>	<b><u>6</u></b>	<b><u>963</u></b>	<b><u>2</u></b>	<b><u>-438</u></b>

	Ergebnis 2017		Ergebnis 2016		Veränderung
	TEUR	%-Anteil*	TEUR	%-Anteil*	
Finanzerträge	189	0	269	1	-80
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-1.173	-2	-772	-2	-401
<b>Finanzergebnis</b>	<b><u>-984</u></b>	<b><u>-2</u></b>	<b><u>-503</u></b>	<b><u>-1</u></b>	<b><u>-481</u></b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b><u>2.139</u></b>	<b><u>4</u></b>	<b><u>460</u></b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>1.679</u></b>
Außerordentliche Erträge	740	1	303	1	437
Außerordentliche Aufwendungen	-211	0	-16	0	-195
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b><u>529</u></b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>287</u></b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>242</u></b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b><u>2.667</u></b>	<b><u>5</u></b>	<b><u>747</u></b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>1.920</u></b>

\* 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 94,33 % der ordentlichen Erträge benötigt. Aus den **ordentlichen Erträgen** in Höhe von TEUR 55.028 und den **ordentlichen Aufwendungen** (TEUR 51.905) resultiert ein **positives Verwaltungsergebnis** in Höhe von TEUR 3.123.

**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen** haben an den **ordentlichen Erträgen** mit einem Anteil von 64,14 % (TEUR 35.295) die höchste Bedeutung. Den zweithöchsten Beitrag (TEUR 11.684) an den ordentlichen Erträgen bilden die **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**. Sie machen 21,23 % der ordentlichen Erträge aus. Bei den **ordentlichen Aufwendungen** haben mit TEUR 22.442 die **Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** den höchsten Anteil. Zur Deckung dieser Aufwendungen bedarf es 40,78 % der ordentlichen Erträge. Die zweithöchste Bedeutung haben die **Personalaufwendungen** (TEUR 13.785). Hierfür werden 25,05 % der ordentlichen Erträge benötigt.

Das **Finanzergebnis** ist mit TEUR 984 negativ. Dies ist den im Vergleich zu den **Finanzerträgen** (TEUR 189) höheren **Zinsen und anderen Finanzaufwendungen** (TEUR 1.173) geschuldet.

Die **außerordentlichen Aufwendungen** betragen im Berichtsjahr TEUR 211. Dem stehen **außerordentliche Erträge** in Höhe von TEUR 740 gegenüber. Das außerordentliche Ergebnis ergibt somit einen positiven Saldo von TEUR 529.

Insgesamt ergibt sich aus dem Verwaltungsergebnis, dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis ein **positives Jahresergebnis (Überschuss)** in Höhe von TEUR 2.667.

#### IV. Finanzlage (Finanzrechnung)

Im Haushaltsjahr 2017 hat sich der Bestand an flüssigen Mitteln entsprechend der Darstellung in der Finanzrechnung um EUR 8.167.786,56 vermindert. Dabei ist aber zu berücksichtigen, dass diese deutliche Abnahme maßgeblich auf die Tilgung von Schulden gegenüber den Stadtwerken zurückzuführen ist.

In der folgenden Aufstellung sind Einzahlungen und Auszahlungen der Finanzrechnung des Jahres 2017 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2016 dargestellt:

	<b>Ergebnis</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>	
	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>
Privatrechtliche Leistungsentgelte	219	412	-193
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.455	2.602	-147
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.086	1.822	264
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	35.235	31.175	4.060
Einzahlungen aus Transferleistungen	1.214	1.115	99
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.703	10.773	930
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	190	597	-407
Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.315	1.282	33
<b>Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b><u>54.416</u></b>	<b><u>49.779</u></b>	<b><u>4.637</u></b>

	<b>Ergebnis</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>	
	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>
Personalauszahlungen	-14.160	-13.566	-594
Versorgungsauszahlungen	-660	-458	-202
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.925	-6.790	-135
Auszahlungen für Transferleistungen	-4	-3	-1
Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.610	-4.571	-39
Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-21.272	-20.194	-1.078
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.141	-864	-277
Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-8	-11	3
<b>Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b><u>-48.781</u></b>	<b><u>-46.457</u></b>	<b><u>-2.324</u></b>
<b>Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b><u>5.636</u></b>	<b><u>3.323</u></b>	<b><u>2.313</u></b>
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	75	184	-109
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen	403	595	-192
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	154	251	-97
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b><u>632</u></b>	<b><u>1.031</u></b>	<b><u>-399</u></b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23	-5	-18
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-627	-378	-249
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-511	-416	-95
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-57	-27	-30
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b><u>-1.218</u></b>	<b><u>-826</u></b>	<b><u>-392</u></b>
<b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b><u>-586</u></b>	<b><u>204</u></b>	<b><u>-790</u></b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	1.850	0	1.850
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	-753	-711	-42
<b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b><u>1.097</u></b>	<b><u>-711</u></b>	<b><u>1.808</u></b>
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	188.371	230.750	-42.379
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-202.686	-223.806	-21.120
<b>Haushaltsunwirksamer Zahlungsfluss</b>	<b><u>-14.315</u></b>	<b><u>6.945</u></b>	<b><u>-21.260</u></b>
<b>Gesamtzahlungsmittelfluss</b>	<b><u>-8.168</u></b>	<b><u>9.761</u></b>	<b><u>-17.929</u></b>

Die **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von TEUR 54.416 decken die gesamten **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (TEUR 48.781). Dies bedeutet einen **positiven Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von TEUR 5.636.

Die **Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen** (TEUR 35.235) 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 11.703).

Bei den **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** haben die **Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** (TEUR 21.272) den höchsten Anteil. Die **Personalauszahlungen** (TEUR 14.160) besitzen die zweithöchste Bedeutung.

Im Bereich der Investitionstätigkeit ergibt sich mit TEUR 586 ein **positiver Zahlungsmittelfluss**. Die investiven Einzahlungen setzen sich dabei aus **Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens** von TEUR 403, aus **Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens** von TEUR 154 und aus **Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen** von TEUR 75 zusammen. Denen wiederum gegenüberzustellen sind die **Auszahlungen für Baumaßnahmen** von TEUR 627, die **Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen** von TEUR 511 und die weiteren investiven Auszahlungen von insgesamt TEUR 80.

Die Finanzierungstätigkeit beschränkte sich im Haushaltsjahr auf die Auszahlungen für die Tilgung von bereits in Vorjahren aufgenommenen Krediten sowie die Umschuldung eines Darlehens. Daraus resultiert ein negativer Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit von TEUR 1.097.

Der **Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen** ist mit TEUR 14.315 negativ. Hierin ist u. a. auch die Zahlung von Verbindlichkeiten gegenüber den Stadtwerken sowie die Tilgung von Kassenkrediten enthalten.

Ausgehend von den Zahlungsmittelflüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit (TEUR 5.636) und Investitionstätigkeit (TEUR -586) sowie unter Berücksichtigung der weiteren Zahlungsmittelflüsse aus

- Finanzierungstätigkeit (TEUR 1.097) und
- haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (TEUR 14.315)

ergibt sich im Haushaltsjahr 2017 insgesamt ein **negativer Zahlungsmittelfluss** von TEUR 8.168.

## V. Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 ./ Sp.56)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	308.394,85	334.300,00	315.690,13	-18.609,87
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.586.467,98	2.455.830,00	2.484.994,22	29.164,22
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.608.233,05	1.688.150,00	1.895.456,93	207.306,93
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	1.102,65	0,00	196,50	196,50
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	31.170.074,46	32.500.000,00	35.295.316,61	2.795.316,61
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.406.428,65	1.525.000,00	1.520.991,34	-4.008,66
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.854.469,98	11.444.550,00	11.683.930,80	239.380,80
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	772.620,80	749.390,00	770.037,70	20.647,70
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.260.315,81	1.254.950,00	1.060.912,32	-194.037,68
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>49.968.108,23</b>	<b>51.952.170,00</b>	<b>55.027.526,55</b>	<b>3.075.356,55</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.284.645,60	13.913.590,00	13.784.559,83	-129.030,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	900.496,51	827.220,00	1.621.112,77	793.892,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.564.466,35	8.496.370,00	7.050.747,61	-1.445.622,39
14	66	Abschreibungen	2.371.729,26	2.101.890,00	2.266.081,76	164.191,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere	4.365.084,66	4.676.400,00	4.727.424,78	51.024,78
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21.505.753,52	20.980.000,00	22.442.575,43	1.462.072,43
17	72	Transferaufwendungen	2.706,38	0,00	4.377,63	4.377,63
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.860,63	16.380,00	8.444,73	-7.935,27
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>49.004.742,91</b>	<b>51.011.850,00</b>	<b>51.904.824,54</b>	<b>892.974,54</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>963.365,32</b>	<b>940.320,00</b>	<b>3.122.702,0</b>	<b>2.182.382,01</b>
21	56, 57	Finanzerträge	269.065,69	82.430,00	188.557,83	106.127,83
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	772.267,49	1.335.950,00	1.172.719,46	-163.230,54
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>-503.201,80</b>	<b>-1.253.520,00</b>	<b>-984.161,63</b>	<b>269.358,37</b>



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>460.163,52</b>	<b>-313.200,00</b>	<b>2.138.540,38</b>	<b>2.451.740,38</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	302.874,03	1.181.350,00	739.690,75	-441.659,25
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	15.970,55	2.500,00	210.955,11	208.455,11
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>	<b>286.903,48</b>	<b>1.178.850,00</b>	<b>528.735,64</b>	<b>-650.114,36</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>747.067,00</b>	<b>865.650,00</b>	<b>2.667.276,02</b>	<b>1.801.626,02</b>

Das Jahresergebnis schließt gegenüber den Veranschlagungen einschließlich der Haushaltsreste mit einer Verbesserung von EUR 1.801.626,02 ab. Somit entsteht ein Jahresüberschuss von

**EUR 2.667.276,02.**

Das vorläufige Jahresergebnis verteilt sich auf folgende Einzelergebnisse:

	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Verbesserung / Verschlechterung
	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsergebnis	940.320,00	3.122.702,01	2.182.382,01
Finanzergebnis	-1.253.520,00	-984.161,63	269.358,37
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-313.200,00</b>	<b>2.138.540,38</b>	<b>2.451.740,38</b>
Außerordentliches Ergebnis	1.178.850,00	528.735,64	-650.114,36
<b>Jahresergebnis</b>	<b>865.650,00</b>	<b>2.667.276,02</b>	<b>1.801.626,02</b>

Die größeren Abweichungen werden nachstehend erläutert.

## 1.) Ordentliches Ergebnis

### A) Erträge

<b>3. Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen</b> <b>Verbesserung EUR 207.306,93</b>
---

Veränderungen gab es u.a. bei folgenden Positionen:

#### **Mehreinnahmen:**

- Kostenerstattungen für Mittagessen in den städtischen Kindertageseinrichtungen (TEUR 31)
- Personal- und Sachkostenerstattung Eigenbetrieb (TEUR 170)
- Kostenerstattung Feuerwehreinsätze (TEUR 25)
- Erstattung Mutterschaftsgeld (TEUR 85)

#### **Mindereinnahmen:**

- Kostenerstattung § 28 HKJGB bei Betreuung ortsfremder Kinder in Kindertageseinrichtungen im Stadtgebiet Hattersheim (TEUR 35).
- Kalkulierte Kostenerstattungen für städtische Leistungen (z.B. Wahlkosten, Duales System, Ferienspiele) wurden/konnten aufgrund geringerer Aufwendungen nicht in voller Höhe eingenommen werden (TEUR 40).

<b>5. Steuern und ähnlich Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b> <b>Verbesserung EUR 2.795.316,61</b>
---

Die Verbesserung ergibt sich vor allem aus folgenden Steuerpositionen:

#### **Mehreinnahmen:**

- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (TEUR 880)
- Gewerbesteuer (TEUR 1.770)
- Spielapparatesteuer (TEUR 95)

<b>7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b> <b>Verbesserung EUR 239.380,80</b>
---

Veränderungen gab es u.a. bei folgenden Positionen:

**Mehrerträge:**

- Landesförderung Kindertageseinrichtungen Grundpauschale + Sprachförderung (TEUR 55),
- Landesförderung Kindertageseinrichtungen Integration (TEUR 55),
- Weitere Landeszuschüsse Kindergartenförderung (TEUR 45),
- Landeszuschuss + Zuschuss Geschichtsverein für Museumskonzept (TEUR 40),
- Schuldendiensthilfe für vom Land abgelöste Darlehen nach dem Schutzschirmvertrag waren zu gering kalkuliert (TEUR 36).

<b>9. Sonstige ordentliche Erträge</b> <b>Verschlechterung EUR 194.037,68</b>
--

Die größten Veränderungen setzen sich wie folgt zusammen:

**Mehrerträge:**

- Geringere Einzelwertberechtigungen als 2016 (TEUR 58),
- Erstattungen für Ausbau Hessendamm zw. Wasserwerkchaussee und Händelstraße (TEUR 20),
- Höhere Konzessionsabgaben als kalkuliert (TEUR 42).

**Wenigererträge:**

- Auflösung Altersteilzeitrückstellung (TEUR 333). Diese sind auf Wunsch der Revision bei den Personalausgaben abzusetzen, daher entstehen dort Wenigeraufwendungen.

<b>22. Finanzerträge</b> <b>Verbesserung EUR 106.127,83</b>
--

- Erstattungs- abzgl. Nachzahlungszinsen bei der Gewerbesteuer (TEUR 58),
- Säumniszuschläge (TEUR 30),
- Zinsen für aufgenommene Kassenkredite (TEUR 15).

## **B) Aufwendungen**

<b>11. Personalaufwendungen</b> <b>Verbesserung EUR 129.030,17</b>
---

Ohne die unter Ziffer A 9 erläuterte Verschlechterungen ergäben sich Mehraufwendungen in Höhe von rund 200 TEUR.

<b>12. Versorgungsaufwendungen</b> <b>Verschlechterung EUR 793.892,77</b>
--

Durch die personellen Veränderungen der hauptamtlichen Magistratsmitglieder mussten die Pensions- und Beihilferückstellungen um TEUR 575 erhöht werden. Weiterhin entstehen bei diesen Positionen Mehraufwendungen von rd. TEUR 300 aufgrund höherer Steigerungen als kalkuliert.

<b>13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> <b>Verbesserung EUR 1.445.622,39</b>
--

Nachfolgend die größten Veränderungen:

### **Wenigeraufwendungen:**

- Der in den Stromkosten für die Straßenbeleuchtung enthaltene Kapitaldienst ist als „gesicherte Ausleihung“ auf dem Konto 161400 zu verbuchen (TEUR 80).
- Instandhaltung von Gebäuden (TEUR 860); hiervon werden TEUR 800 als Haushaltsausgabereste nach 2018 übertragen und sind dort neu zu finanzieren,
- Instandhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Grünanlagen (TEUR 300),
- Gebäudemieten einschließlich Erbbaupacht (TEUR 95); davon TEUR 50 für Obdachlosenunterkünfte,
- Aufstellen von Bebauungsplänen (TEUR 90),
- Bewirtschaftungskosten (Heizkosten, Stromkosten, Fremdreinigung, Wasser-, Kanal-, Müllgebühren, sonstige Mietnebenkosten) (TEUR 220).

### **Mehraufwendungen:**

- Rückbuchung eines in 2014 gebildeten Investitionszuschuss (TEUR 205) aufgrund Prüfungsanmerkung.

<b>14. Abschreibungen</b> <b>Verschlechterung EUR 164.191,76</b>
---

Höhere Wertberichtigungen auf offene Forderungen als kalkuliert.

<b>16. Steueraufwendungen einschließlich für Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b> <b>Verschlechterung EUR 1.462.075,43</b>
--

**Mehraufwendungen:**

- Kreisumlage (TEUR 850),
- Schulumlage (TEUR 350),
- Gewerbesteuerumlage aufgrund höherer Gewerbesteuereinnahmen (TEUR 290).

Aufgrund der hohen Erträge bei der Gewerbesteuer und des Einkommensteueranteils gegenüber dem Durchschnitt der fünf Vorjahre ergab sich, gestützt auf § 39 Abs.1 Nr. 7 GemHVO die Notwendigkeit der Bildung einer Rückstellung für die höheren Kreis- und Schulumlagezahlungen in den Folgejahren. Abzüglich der Verwendung eines Teilbetrags der in 2016 gebildeten Rückstellungen (TEUR 420) mussten zusätzlich EUR 1,2 Mio. der Rückstellung zugeführt werden. Damit beträgt die Rückstellung für Kreis- und Schulumlage per 31.12.2017 EUR 2.367.600.

Dies war bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2017 noch nicht absehbar.

<b>22. Zinsen und Finanzaufwendungen</b> <b>Verbesserung EUR 163.230,54</b>
--

**Wenigeraufwendungen:**

- Zinsen für Kassenkredite (TEUR 100)
- Zinsaufwendungen für erst Ende 2017 aufgenommene Investitionskredite (TEUR 50).

## 2.) Außerordentliches Ergebnis

<b>25. Außerordentliche Erträge</b> <b>Verschlechterung EUR 441.659,25</b>
---

Wenigereinnahmen bei Grundstückserlösen von TEUR 945 stehen Mehreinnahmen

- aus der Grundstücksinventur (TEUR 245),
- aus den Wohnungsverwaltungsabrechnungen 2012 bis 2016 mit der Hawobau (TEUR 125),
- und aus der Stromsteuererstattung 2012 bis 2016 für die Straßenbeleuchtung (TEUR 106)

gegenüber.

<b>26. Außerordentliche Aufwendungen</b> <b>Verschlechterung EUR 210.955,11</b>
--

Die Verschlechterung ergibt sich aus

- Grundstücksinventur, siehe auch oben (TEUR 175),
- periodenfremder Aufwand (TEUR 21),
- und außerplanmäßiger Abschreibungen auf Anlagevermögen (TEUR 14).

## VI. Investitionen

In 2017 standen an investiven Mitteln TEUR 5.750 zur Verfügung. Davon wurden bis Ende des Jahres TEUR 1.218 verausgabt.

Von den sonst noch zur Verfügung stehenden Mitteln wurden TEUR 3.682 (siehe Ziffer VIII Haushaltsreste) nach 2018 übertragen und TEUR 850 als erspart ausgewiesen.

Zur Finanzierung wurden insgesamt TEUR 2.482 bei den folgenden Positionen

- Investitionszuweisungen sowie –beiträge (TEUR 75),
- Grundstückserlöse und sonstige Verkäufe von Vermögensgegenständen (TEUR 403),
- Darlehensrückflüsse (TEUR 154),
- Kreditaufnahmen (TEUR 1.850)

vereinnahmt.

Trotz den nicht durchgeführten Grundstücksverkäufen von TEUR 945 ergibt sich eine Überfinanzierung von TEUR 1.264. Diese dient zur Finanzierung der gebildeten Haushaltsausgaberesten.

## VII. Bilanzkennzahlen zum Jahresabschluss

### Bilanz-Kennzahlen zum Jahresabschluss 2017

#### 1. Kennzahlen zur Bewertung der Ergebnisrechnung

<b>Kennzahlen aus der Ergebnisrechnung</b>	<b>Werte in</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
01 Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	%	104,03	100,92
02 Steuerquote aus Eigenerhebung	%	45,82	44,73
03 Gewerbesteueraufkommen pro sozial- versicherungspflichtige Arbeitnehmer	EUR	1.812	1.478
04 Personenbezogenes Steueraufkommen pro Einwohner	EUR	1.499	1.331
05 Einkommensteueraufkommen pro Einwohner	EUR	656	604
06 Zuwendungsquote	%	21,16	21,61
07 Personalaufwandsquote	%	27,90	28,24
08 Personenaufwand pro Einwohner	EUR	564	519
09 Sachkostenquote	%	12,77	13,07
10 Zinslastquote	%	2,12	1,54
11 Umlagequote	%	63,58	68,99

## Kennzahldefinitionen:

**01 Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad**

ordentliche Erträge (Nr. 10 der Ergebnisrechnung) x 100 / ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 der Ergebnisrechnung)

**02 Steuerquote aus Eigenerhebung**

(Gewerbsteuer + Grundsteuer + Hundesteuer + Zweitwohnungssteuer + Spielapparatesteuer) x 100 / Summe Steuererträge (Nr. 5 der Ergebnisrechnung)

**03 Gewerbesteueraufkommen pro sozialversicherungspflichtigen Arbeitnehmer**

Gewerbsteuer / 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 der Ergebnisrechnung)

**07 Personalaufwandsquote**

Personalaufwand (Nr. 11 + 12 der Ergebnisrechnung) x 100 / ordentliche Erträge (Nr. 9 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 der Ergebnisrechnung)

**10 Zinslastquote**

Zinsaufwendungen (Nr. 22 der Ergebnisrechnung) x 100 / ordentliche Erträge (Nr. 9 der Ergebnisrechnung)

**11 Umlagenquote**

Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen (Nr. 16 der Ergebnisrechnung) x 100 / Steuererträge (Nr. 5 der Ergebnisrechnung)



## Kennzahlen zur Bewertung der Finanzrechnung

<b>Kennzahlen aus der Finanzrechnung</b>		<b>Werte in</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
12	Investitionen in % der Abschreibungen	%	69,97	40,97
13	Kreditverbindlichkeiten in € pro Einwohner	EUR	1.056	1.254
14	Zinsaufwand in % der Kreditverbindlichkeiten	%	4,06	2,26
15	Bilanzliquidität (Liquidität 2. Grades)	%	70,41	-59,26

### **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

<b>Sonstige Kennzahlen</b>		<b>Werte in</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
16	Vermögen (städtischer Haushalt) je Einwohner	EUR	4.139	4.186
17	langfristige Schulden (städtischer Haushalt) je Einwohner	EUR	781	741
18	Schulden (Stadtwerke) je Einwohner	EUR	462	444
19	Kreis- und Schulumlage je Einwohner	EUR	746	721
20	Anlagenintensität	%	96,83	91,85
21	Sachanlagenintensität	%	69,03	69,89
22	Umlaufintensität	%	3,01	8,08
23	Verschuldungsgrad	%	139,35	169,98

### **Kennzahlendefinitionen:**

#### **16. Vermögen (städtischer Haushalt) je Einwohner**

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

#### **17. Schulden (städtischer Haushalt) je Einwohner**

Langfristige Kreditverbindlichkeiten (Nr. 4.1. 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 2017

#### A. Haushaltseinnahmereste

<u>Produktkonto</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Betrag/EUR</u>	<u>Erläuterung</u>
161100 82692797	Kreditaufnahme	610.000,00	Mittel aus dem KIP-Programm
		<b>610.000,00</b>	

#### B. Haushaltsausgaberreste

##### I. Ergebnishaushalt

<u>Produktkonto</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Betrag/EUR</u>	<u>Erläuterung</u>
013200 61610000	Bauliche Unterhaltung städt. Gebäude (ohne Kita's)	50.000,00	vergebende Aufträge und offene Rechnungen
013202 61610000	Baumaßnahmen Posthof	90.000,00	Notstrom-/Brandmeldeanlage
013207 60610000	bauliche Unterhaltung Begegnungszentrum Eddersheim	2.000,00	ausstehende Rechnungen
013215 61610000	bauliche Unterhaltung Verwaltungsgebäude	10.000,00	vergebende Aufträge und ausstehende Rechnungen
022300 60610000	bauliche Unterhaltung Bürgerbüro	18.000,00	Erneuerung Heizung
051100 61610000	bauliche Unterhaltung Seniorenzentrum Altmünstermühle	15.000,00	Abrechnung mit Hawobau steht noch aus
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
082102 61610000	bauliche Unterhaltung Sportpark Hattersheim	16.000,00	Unterhaltung Tennen- und Rasenplatz
082104 61610000	Unterhaltung Kunstrasenplatz Sportplatz Okriftel	9.000,00	

<u>Produktkonto</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Betrag/EUR</u>	<u>Erläuterung</u>
091100 67900200	Erstellung Bebauungspläne	50.000,00	
122100 71260100	Betriebskostenzuschuss MTV	66.000,00	Abrechnung Betriebskosten- zuschuss 2017
132101 61610000	bauliche Unterhaltung Friedhof Hattersheim	10.000,00	vor allem für Baumpflege
131202 61610000	bauliche Unterhaltung Friedhof Eddersheim	20.000,00	vor allem für Pflasterarbeiten
132103 61610000	Beseitigung Wasserschäden Trauerhalle Okriftel	120.000,00	
		<b>936.000,00</b>	

## II. Finanzhaushalt

<u>Produktkonto</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Betrag/EUR</u>	<u>Erläuterung</u>
011401 84383100	Neu- und Ersatzbeschaffung EDV-Geräte und Software	18.059,87	vergebene Aufträge
011402 84383100	Ersatzbeschaffung Büromöbel	10.728,71	vergebene Aufträge und ausstehende Rechnungen
013100 84182100	Erwerb von Grundstücken	240.000,00	
013200 84383100	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens	74.671,24	Erwerb Software Facility-Management-System
013200 84383100	Ersatzbeschaffung Werkzeug	24.000,00	vor allem Maschinen für Hausmeisterpool
013202 84285100	Sanierung Posthof	390.000,00	
013204 84285101	Sanierung Stadthalle	544.743,58	
022100 84383100	Ersatzbeschaffung mobile Geschwindigkeitsmess- anlage	10.000,00	Restzahlung
022100 84383100	Ankauf von Möbeln für Obdachlosenunterkünfte	10.000,00	
023101 84285100	Dachsanierung (KIP) und Brandmeldeanlage Feuer- wehrhaus Hattersheim	64.750,86	vergebene Aufträge

<b><u>Produktkonto</u></b>	<b><u>Bezeichnung</u></b>	<b><u>Betrag/EUR</u></b>	<b><u>Erläuterung</u></b>
023101 84383100	Ersatzbeschaffung von Kleingeräten Feuerwehren und Digitalfunk	54.444,74	vergebene Aufträge und ausstehende Rechnungen
023101 84383100	Ersatzbeschaffung GW Feuerwehr Hattersheim	60.000,00	
023102 84285100	Brandmeldeanlage Feuerwehrhaus Eddersheim	18.778,55	vergebener Auftrag
023102 84285101	Erweiterung Fahrzeughalle Feuerwehr Eddersheim	6.538,02	Offene Schlussrechnung
023102 84285300	Einbau Belüftung Feuerwehrhaus Eddersheim	24.759,79	
023102 84383100	Ersatzbeschaffung GW-S Feuerwehr Eddersheim	35.000,00	
023103 84285100	Brandmeldeanlage Feuerwehrhaus Okriftel	9.731,94	vergebener Auftrag
023103 84285300	Einbau Belüftung Feuerwehrhaus Okriftel	14.310,79	
0631ff 843831ff und 843832ff	Alle Kindertagesstätten	106.359,34	Ersatzbeschaffung von defekten Geräten und Einrichtungsgegenständen
063112 84182100	Kindertagesstätte Hattersheim Südwest	62.842,83	vor allem Sicherheitseinhaltungen
063113 84285100	Container Kita Eddersheim	400.000,00	
065200 84383100	Ersatzbeschaffungen für Kinderspielplätze	11.319,84	vergebener Auftrag
082102 84285103	Sanierung Sportpark Hattersheim	20.000,00	Planungskosten
082102 84383100	Ersatzbeschaffung Sportgeräte Sportpark Hattersheim	4.664,80	
082103 84285100	Sanierung Sanitärräume Sportplatz Eddersheim	150.000,00	
082104 84285101	Energetische Sanierung Funktionsgebäude Sportplatz Okriftel	20.000,00	Planungskosten
082104 84285101	Sanierung Kunstrasenplatz Sportplatz Okriftel	15.000,00	
121100 84182100	Grundstückserwerb für Straßenbau	135.000,00	vor allem für Ausbau Hessen-damm, Mühlenquartier, Schokoladenfabrik

<u>Produktkonto</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Betrag/EUR</u>	<u>Erläuterung</u>
121100 84285200	Rad-/Fußwegenetz	10.000,00	
121100 84285205	Straßenbau Hessendamm/ Mainstraße	10.000,00	Restabwicklung
121100 84285223	Brückenneubau L.-Winterstein-Ring	101.769,96	
121100 84285224	Bordsteinabsenkungen im Stadtgebiet	24.985,11	Fortführung der Maßnahme
121100 84285207	Entlastungsmaßnahmen Ortsdurchfahrten	50.000,00	
121100 84285208	Straßenbau Südring	80.000,00	
121100 84285240	Pflasterung Posthofinnenhof	148.949,82	
121100 84285200	Parkplatz Haus der Vereine	85.000,00	
122100 84285100	Barrierefreier Zugang Bahnhof Hattersheim	50.000,00	
122100 84285101	Dynamische Fahrgastinformationen	50.000,00	Durchführung der Maßnahme erfolgt in Abstimmung mit dem/der RMV/MTV
131100 84285202	Pumpenschacht Weiher Hattersheim	5.000,00	
131100 84285301	Maßnahmen im Rahmen der Wasserrahmenrichtlinie	245.000,00	
131100 84285301	Umbau Wehr am Schwimmbad	114.574,33	
132100 84182100	Wasserleitungsbau Friedhöfe	80.000,00	
132101 84285101	Errichtung Urnenstelen Friedhof Hattersheim	44.804,93	
132101 94383100	Ersatzbeschaffung Betriebsausstattung Friedhof Hattersheim	8.749,13	
132102 84285101	Trauerhalle Eddersheim	30.000,00	Pflasterung
132102 84285100	Konzeptstudie Friedhof Eddersheim	3.050,00	
132103 84285101	Urnenstelen Friedhof Okriftel	4.553,43	Pflasterung
		<b><u>3.682.141,61</u></b>	