

JAHRESABSCHLUSS 2020



Stadt Bad Homburg v. d. Höhe

Inhaltsverzeichnis

1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020	4
2 Ergebnisrechnung - in Euro	6
3 Finanzrechnung - in Euro	8
4 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung 2020	10
4.1 Teilergebnisrechnung 2020	10
Teilergebnisrechnung 02 - Sicherheit und Ordnung – in Euro	11
4.2 Gebührenhaushalt Stadtentwässerung - in Euro	24
4.3 Teilfinanzrechnung 2019	25
5 Anhang zum Jahresabschluss	39
5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	39
5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	39
5.3 Auswirkungen auf den Haushalt 2020 infolge der Covid-19-Pandemie	40
6 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)	41
6.1 Aktiva	42
6.2 Passiva	51
7 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	60
7.1 Ergebnislage	61
7.2 Ertragslage	63
7.3 Aufwandslage	67
8 Erläuterungen zur Finanzrechnung	70
8.1 Allgemeine Entwicklung	70
8.2 Investitionstätigkeit	71
9 Sonstige Angaben	73
9.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen	73
9.2 Steuerliche Verhältnisse	74
9.3 Personalbestand	75
9.4 Organe	75
10 Rechenschaftsbericht	81
10.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	81
10.2 Geschäftsverlauf 2020	81

10.3 Entwicklung und Kennzahlen.....	84
10.3.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	84
10.3.2 Entwicklung der Verschuldung.....	85
10.3.3 Verschuldung je Einwohner	86
10.3.4 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	87
10.3.5 Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen	88
10.3.6 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	90
10.4 Investitionen	92
10.4.1 Investitionen im Jahr 2020 über 50.000 €	92
10.4.2 Haushaltsausgabereste	94
11 Anlagen zum Anhang.....	100
11.1 Forderungsspiegel 31.12.2020	100
11.2 Verbindlichkeitspiegel 2020 – in Euro	101
11.3 Rückstellungsübersicht 2020 – in 1.000 Euro	102
11.4 Anlagenübersicht 2020 – in Euro.....	103

1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020 - in Euro

Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.20	Ergebnis 31.12.19
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	620.676.142,59	618.605.040,83
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	40.744.434,97	38.791.285,01
1.1.1	Konzession, Lizenzen und ähnliche Rechte	4.966.956,62	4.496.482,55
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	35.777.478,35	34.288.414,96
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	6.387,50
1.2	Sachanlagen	433.273.594,74	435.462.464,68
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	145.725.332,23	156.154.906,33
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	110.405.198,00	108.551.917,00
1.2.3	Sachanlagen in Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	139.778.310,55	134.309.382,35
1.2.4	Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	2.453.064,00	2.284.056,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.741.305,33	11.328.505,45
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	23.170.384,63	22.833.697,55
1.3	Finanzanlagen	146.658.112,88	144.351.291,14
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	96.191.209,90	93.063.859,64
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	17.628.474,42	18.326.107,22
1.3.3	Beteiligungen	22.784.687,92	22.825.125,58
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.456.126,80	1.306.126,80
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	7.597.613,84	8.830.071,90
2	Umlaufvermögen	64.993.869,91	52.549.792,65
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	31.673.894,26	29.502.790,74
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	16.977.715,10	15.725.049,62
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	6.595.188,67	6.619.559,92
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	553.521,77	2.340.397,86
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	3.245.729,36	2.759.217,57
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	2.301.739,36	2.058.565,77
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.000.000,00	0,00
2.4	Flüssige Mittel	33.319.975,65	23.047.001,91
3	Rechnungsabgrenzungsposten	624.325,46	357.252,75
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	686.294.337,96	671.512.086,23

1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020 - in Euro

Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.20	Ergebnis 31.12.19
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	475.964.219,10	478.413.532,44
1.1	Netto-Position	304.983.318,47	305.206.628,44
1.1.1	<i>Eigenkapitalverwendung für Rücklagen Finanzhaushalt</i>	7.718.223,72	8.325.348,18
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	172.795.601,50	180.585.048,38
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	157.592.570,87	166.980.615,01
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	11.769.046,71	9.759.146,95
1.2.3	Sonderrücklagen	3.433.983,92	3.845.286,42
1.2.3.1	Zweckgebundene Sonderrücklagen	1.452.141,84	1.866.833,48
1.2.3.2	Sonstige Sonderrücklagen	1.981.842,08	1.978.452,94
1.2.5	Stiftungskapital		
1.3	Ergebnisverwendung	-1.814.700,87	-7.378.144,38
1.3.1	Ergebnisvortrag		
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.814.700,87	-7.378.144,38
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-10.988.391,93	-9.388.044,14
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	9.173.691,06	2.009.899,76
2	Sonderposten	36.963.805,78	37.442.156,10
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	32.574.551,44	33.727.769,55
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	14.475.243,09	14.743.977,20
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	8.668.278,35	8.802.593,35
2.1.3	Investitionsbeiträge	9.431.030,00	10.181.199,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Stadtentwässerung)	4.389.254,34	3.714.386,55
3	Rückstellungen	68.985.520,64	67.139.612,12
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.640.116,84	48.529.442,73
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	10.554.207,15	10.554.207,15
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge v. Abfalldeponien	2.270.000,00	2.270.000,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.430.000,00	1.430.000,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	4.091.196,65	4.355.962,24
4	Verbindlichkeiten	97.906.516,08	83.017.271,02
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	79.143.843,05	68.754.820,69
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten <i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	76.483.199,93 0,00	65.955.612,79 0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern <i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	2.528.904,40 0,00	2.658.268,89 0,00
4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten <i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	131.738,72 131.738,72	140.939,01 140.939,01
4.3	Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen u. Investitionszuweisungen u. -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.935.604,65	2.232.536,40
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.307.248,12	6.375.086,20
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	530.568,67	50.196,86
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen u. geg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	9.863.542,19	4.775.839,80
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	1.125.709,40	828.791,07
5	Rechnungsabgrenzungsposten	6.474.276,36	5.499.514,55
	Summe Passiva	686.294.337,96	671.512.086,23

2 Ergebnisrechnung - in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.636.301,32	3.289.450,00	3.117.906,08	-171.543,92
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.904.504,41	21.977.800,00	19.869.739,75	-2.108.060,25
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	14.900.436,48	13.830.200,00	11.470.794,46	-2.359.405,54
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	260.572,00	0,00	484.278,00	484.278,00
5	55	Steuern, steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	153.461.383,79	174.117.000,00	133.371.950,60	-40.745.049,40
6	547	Erträge aus Transferleistungen	3.846.308,23	3.162.850,00	4.052.897,96	890.047,96
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke u.allgemeine Umlagen	2.320.878,42	2.867.200,00	28.181.618,95	25.314.418,95
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.762.432,41	1.770.900,00	1.756.905,20	-13.994,80
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.870.214,49	3.322.400,00	3.639.862,32	317.462,32
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	205.963.031,55	224.337.800,00	205.945.953,32	-18.391.846,68
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	48.421.190,56	52.811.650,00	48.870.312,43	-3.941.337,57
12	644-648	Versorgungsaufwendungen	9.710.794,05	7.749.600,00	8.512.882,72	763.282,72
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.479.944,11	49.671.070,06	42.259.532,79	-7.411.537,27
14	66	Abschreibungen	15.763.247,58	14.580.000,00	16.831.871,35	2.251.871,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.452.164,44	29.285.400,00	33.824.563,06	4.539.163,06
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	62.028.782,42	63.799.950,00	57.903.888,74	-5.896.061,26
17	72	Transferaufwendungen	9.587.173,06	8.431.200,00	10.064.799,83	1.633.599,83
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.493,74	122.080,00	84.195,27	-37.884,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	218.565.789,96	226.450.950,06	218.352.046,19	-8.098.903,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-12.602.758,41	-2.113.150,06	-12.406.092,87	-10.292.942,81
21	56,57	Finanzerträge	3.404.115,43	2.441.700,00	2.081.287,87	-360.412,13
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.323.036,70	1.375.450,00	1.298.199,40	-77.250,60
23		Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	2.081.078,73	1.066.250,00	783.088,47	-283.161,53
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	-10.521.679,68	-1.046.900,06	-11.623.004,40	-10.576.104,34
25	59	Außerordentliche Erträge	4.824.315,95	0,00	23.511.348,09	23.511.348,09
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.814.416,19	0,00	14.337.657,03	14.337.657,03
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	2.009.899,76	0,00	9.173.691,06	9.173.691,06
28		Jahresergebnis (Nr. 24 + Nr. 27)	-8.511.779,92	-1.046.900,06	-2.449.313,34	-1.402.413,28

2 Ergebnisrechnung - in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliches Ergebnis Nr. 24 der Ergebnisrechnung			-10.521.679,68		-11.623.004,40	
3219100		Rücklage Spielbank Wohnungsbau				
		- Zuführung aus Spielbankabgabe KSt. 9042	-681.413,61		-401.855,12	
		- Entnahme Fehlbetrag KSt. 5081 Wohnungsamt	805.632,41		849.728,41	
		- Entnahme Fehlbetrag Wohnanlage Frölingstraße	362.674,66		189.672,76	
		- Entnahme Fehlbetrag Wohnanlage Oberste Gärten	645.640,80		455,56	
Sonderrücklagen						
3270800		- Wilhelm-von-Meister Stiftung	3.717,53		-1.267,08	
3270700		- Wächtershäuser	0,00		0,00	
3270600		- Olga Lotz	-492,32		-851,10	
3270400		- Buchhorn	0,00		0,00	
3270300		- Käthe Miksch	-132,97		-51,64	
3270200		- Marie Schwarz	-1.561,48		-1.184,85	
3270500		- Cläre-Jannsen	-383,75		0,00	
3270100		- Allgemein	-45,73		-34,47	
Ordentliches Ergebnis nach Rücklagenbuchungen			-9.388.044,14		-10.988.391,93	
Außerordentliches Ergebnis Nr. 27 der Ergebnisrechnung			2.009.899,76		9.173.691,06	
Jahresergebnis Gesamt			-7.378.144,38		-1.814.700,87	

3 Finanzrechnung - in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.137.596,13	3.289.450,00	3.306.266,18	16.816,18
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.444.998,32	21.977.800,00	19.537.259,21	-2.440.540,79
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	15.025.423,11	13.830.200,00	10.207.188,16	-3.623.011,84
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	152.307.297,40	174.117.000,00	134.132.177,69	-39.984.822,31
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	3.198.519,50	3.162.850,00	3.410.543,80	247.693,80
6	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgem. Umlagen	2.382.576,71	2.867.200,00	28.450.860,74	25.583.660,74
7	Zinsen und sonstige Finanzleistungen	3.215.299,51	2.441.700,00	1.782.073,55	-659.626,45
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen u.sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	4.218.529,58	3.322.400,00	3.951.758,64	629.358,64
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 - 8)	204.930.240,26	225.008.600,00	204.778.127,97	-20.230.472,03
10	Personalauszahlungen	-47.903.284,49	-52.811.650,00	-49.589.385,54	-3.222.264,46
11	Versorgungsauszahlungen	-6.236.585,36	-6.969.600,00	-6.515.634,16	-453.965,84
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.250.822,58	-49.671.070,06	-42.008.242,53	-7.662.827,53
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-9.584.087,88	-8.431.200,00	-10.190.844,16	1.759.644,16
14	Auszahlungen für Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-27.713.493,61	-29.285.400,00	-29.990.115,76	704.715,76
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-61.548.033,68	-63.799.950,00	-55.683.671,91	-8.116.278,09
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.311.788,26	-1.375.450,00	-1.292.022,87	-83.427,13
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen u.sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-1.604.407,23	-122.080,00	-4.201.218,70	4.079.138,70
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 - 17)	-197.152.503,09	-212.466.400,06	-199.471.135,63	-12.995.264,43
19	Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr.9 / Nr.18)	7.777.737,17	12.542.199,94	5.306.992,34	-7.235.207,60
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.882.146,30	1.920.000,00	685.818,81	-1.234.181,19
21	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.124.269,27	2.600.000,00	23.312.982,89	20.712.982,89
22	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	10.777.269,31	870.000,00	3.102.018,36	2.232.018,36
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 - 22)	16.783.684,88	5.390.000,00	27.100.820,06	21.710.820,06

3 Finanzrechnung - in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
1	2	3	4	5	6
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-159.233,73	-15.704.152,70	-117.455,08	-15.586.697,62
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.964.329,12	-54.704.583,70	-21.630.624,50	-33.073.959,20
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-7.597.594,26	-20.203.229,81	-6.472.573,31	-13.730.656,50
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.275.319,72	-12.641.043,20	-5.089.055,55	-7.551.987,65
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 - 27)	-29.996.476,83	-103.253.009,41	-33.309.708,44	-69.943.300,97
29	Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr.28)	-13.212.791,95	-97.863.009,41	-6.208.888,38	91.654.121,03
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-5.435.054,78	-85.320.809,47	-901.896,04	84.418.913,43
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	12.671.079,00	35.980.000,00	15.363.800,00	-20.616.200,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.201.717,86	-6.299.500,00	-4.965.577,35	-1.333.922,65
33	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / Nr. 32)	7.469.361,14	29.680.500,00	10.398.222,65	-19.282.277,35
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	2.034.306,36	-55.640.309,47	9.496.326,61	65.136.636,08
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	21.501.903,25	0,00	14.231.912,21	14.231.912,21
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-12.090.982,25	0,00	-13.455.265,08	-13.455.265,08
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 / Nr. 36)	9.410.921,00	0,00	776.647,13	776.647,13
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	11.601.774,55	-37.428.007,65	23.047.001,91	-60.475.009,56
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	11.445.227,36	-55.640.309,47	10.272.973,74	-65.913.283,21
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	23.047.001,91	-93.068.317,12	33.319.975,65	-126.388.292,77

4 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung 2020

4.1 Teilergebnisrechnung 2020

Teilergebnisrechnung 01 – Innere Verwaltung – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	140	--	350	350
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.220	-1.500	4.800	6.300
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	270.117	120.800	268.354	147.554
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	4.915	4.915
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.575	2.600	2.575	-25
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	53.008	200	56.675	56.475
10		Summe der ordentlichen Erträge	330.060	122.100	337.670	215.570
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.192.758	9.743.350	8.022.672	1.720.678
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.092.639	3.750.250	4.788.214	-1.037.964
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.455.224	4.359.700	3.358.883	1.000.817
14	66	Abschreibungen	789.822	653.350	859.858	-206.508
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	146.463	130.850	105.683	25.167
17	72	Transferaufwendungen	10.086	10.000	6.913	3.087
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	400	794	-394
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	19.686.992	18.647.900	17.143.017	1.504.883
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-19.356.931	-18.525.800	-16.805.347	1.720.453
21	56, 57	Finanzerträge	332.416	230.000	253.269	23.269
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	332.416	230.000	253.269	23.269
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	662.477	352.100	590.939	238.839
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	19.686.992	18.647.900	17.143.017	1.504.883
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-19.024.515	-18.295.800	-16.552.078	1.743.722
27	59	Außerordentliche Erträge	3.200	--	2.007	2.007
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	788.614	--	386.539	-386.539
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-785.414	--	-384.532	-384.532
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-19.809.929	-18.295.800	-16.936.611	1.359.189
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	42.800	10.982.546	9.880.788	-1.101.758
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.225.823	2.061.917	163.906
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	42.800	8.756.723	7.818.870	-937.852
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-19.767.129	-9.539.077	-9.117.740	421.337

Teilergebnisrechnung 02 - Sicherheit und Ordnung – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.434	60.500	42.490	-18.010
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500.688	2.707.300	2.031.001	-676.299
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	203.247	153.500	146.731	-6.770
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.743	1.500	2.743	1.243
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20.997	15.700	17.427	1.727
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.010	--	4.460	4.460
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.801.119	2.938.500	2.244.852	-693.648
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.913.516	6.362.900	6.256.305	106.595
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	751.756	852.050	834.036	18.014
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.909.437	2.570.300	2.441.979	128.321
14	66	Abschreibungen	1.068.412	1.071.650	1.089.778	-18.128
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	530.692	560.000	398.052	161.948
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.907	2.800	2.354	446
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.850	1.250	1.600
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	10.175.720	11.422.550	11.023.755	398.795
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-7.374.601	-8.484.050	-8.778.903	-294.853
21	56, 57	Finanzerträge	100	--	1.541	1.541
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	100	--	1.541	1.541
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	2.801.219	2.938.500	2.246.394	-692.106
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	10.175.720	11.422.550	11.023.755	398.795
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-7.374.501	-8.484.050	-8.777.361	-293.311
27	59	Außerordentliche Erträge	467.978	--	39.131	39.131
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	23.607	--	39.482	-39.482
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	444.371	--	-352	-352
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-6.930.130	-8.484.050	-8.777.713	-293.663
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	279.867	276.608	-3.259
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	3.601.283	3.258.130	343.153
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	-3.321.416	-2.981.522	339.894
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.930.130	-11.805.466	-11.759.235	46.231

Teilergebnisrechnung 04 - Kultur und Wissenschaft – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.308	175.800	22.338	-153.462
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.256	30.000	18.265	-11.735
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.008	3.000	35	-2.965
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	934	78.000	38.962	-39.038
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.843	4.850	4.843	-7
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	138.151	111.800	56.957	-54.843
10		Summe der ordentlichen Erträge	342.500	403.450	141.400	-262.050
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.769.723	1.871.150	1.818.175	52.975
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	135.433	143.400	129.460	13.940
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.176.287	1.253.650	764.774	488.876
14	66	Abschreibungen	105.546	99.150	113.063	-13.913
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	967.943	909.750	799.317	110.433
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	200	216	-16
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	4.154.932	4.277.300	3.625.006	652.294
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-3.812.432	-3.873.850	-3.483.606	390.244
21	56, 57	Finanzerträge	100	2.000	56	-1.944
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	100	2.000	56	-1.944
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	342.600	405.450	141.456	-263.994
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	4.154.932	4.277.300	3.625.006	652.294
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-3.812.332	-3.871.850	-3.483.550	388.300
27	59	Außerordentliche Erträge	657	--	9.730	9.730
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	618	--	9.730	-9.730
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	39	--	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-3.812.293	-3.871.850	-3.483.550	388.300
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	668	168
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	238.600	1.722.918	1.590.272	132.646
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-238.100	-1.722.418	-1.589.604	132.814
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.050.393	-5.594.268	-5.073.154	521.114

Teilergebnisrechnung 05 - Soziale Leistungen – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	--	67.792	67.792
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	954.046	966.500	1.090.650	124.150
06	547	Erträge aus Transferleistungen	728.841	123.300	761.996	638.696
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	26.000	10.000	38.540	28.540
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	32.850	29.700	6.880	-22.820
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.741.757	1.129.500	1.965.859	836.359
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	927.108	959.950	883.975	75.975
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	70.139	70.500	66.076	4.424
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.285	269.050	383.268	-114.218
14	66	Abschreibungen	550.451	51.900	620.537	-568.637
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	748.697	908.000	733.542	174.458
17	72	Transferaufwendungen	1.015.014	1.054.100	1.079.229	-25.129
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	3.521.693	3.313.500	3.766.627	-453.127
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-1.779.936	-2.184.000	-1.800.768	383.232
21	56, 57	Finanzerträge	13.869	--	5.800	5.800
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	13.869	--	5.800	5.800
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	1.755.626	1.129.500	1.971.659	842.159
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	3.521.693	3.313.500	3.766.627	-453.127
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-1.766.067	-2.184.000	-1.794.968	389.032
27	59	Außerordentliche Erträge	176	--	73	73
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	176	--	73	73
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-1.765.891	-2.184.000	-1.794.895	389.105
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	767.844	814.771	-46.927
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	-767.844	-814.771	-46.927
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.765.891	-2.951.844	-2.609.665	342.179

Teilergebnisrechnung 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.917	12.350	3.030	-9.320
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.265.810	2.238.100	1.763.287	-474.813
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.680.990	8.598.200	7.509.794	-1.088.406
06	547	Erträge aus Transferleistungen	251.813	189.550	425.248	235.698
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	68.875	7.600	3.056.262	3.048.662
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	213.924	26.750	251.670	224.920
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.496.329	11.072.550	13.009.291	1.936.741
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.268.315	23.468.700	21.957.969	1.510.731
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.609.383	1.776.750	1.621.651	155.099
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.969.573	3.449.250	2.747.190	702.060
14	66	Abschreibungen	693.963	677.600	693.789	-16.189
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.963.907	15.401.750	15.589.701	-187.951
17	72	Transferaufwendungen	8.549.709	7.351.900	8.973.377	-1.621.477
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	1.000	980	20
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	50.054.849	52.126.950	51.584.658	542.292
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-36.558.520	-41.054.400	-38.575.367	2.479.033
21	56, 57	Finanzerträge	5.998	--	16.138	16.138
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	1	-1
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	5.998	--	16.137	16.137
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	13.502.326	11.072.550	13.025.428	1.952.878
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	50.054.849	52.126.950	51.584.659	542.291
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-36.552.522	-41.054.400	-38.559.231	2.495.169
27	59	Außerordentliche Erträge	--	--	-33	-33
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	20.205	--	823	-823
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-20.205	--	-856	-856
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-36.572.727	-41.054.400	-38.560.086	2.494.314
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	12.971	3.786.941	2.990.858	-796.083
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	45.550	11.837.071	10.510.563	1.326.508
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-32.579	-8.050.130	-7.519.705	530.425
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.605.306	-49.104.530	-46.079.792	3.024.738

Teilergebnisrechnung 07 - Gesundheitsdienste – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.063	39.050	39.063	13
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	282.869	--	287.194	287.194
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	751.428	740.000	1.036.434	296.434
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	227	--	227	227
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.073.587	779.050	1.362.918	583.868
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	223.587	228.950	228.326	624
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.315	56.650	49.595	7.055
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.727	19.200	15.526	3.674
14	66	Abschreibungen	243.229	243.200	242.809	391
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.592.362	5.099.600	9.822.654	-4.723.054
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	608	-608
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	7.123.220	5.647.600	10.359.518	-4.711.918
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-6.049.633	-4.868.550	-8.996.600	-4.128.050
21	56, 57	Finanzerträge	431.025	422.450	425.276	2.826
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	431.025	422.450	425.276	2.826
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	1.504.612	1.201.500	1.788.194	586.694
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	7.123.220	5.647.600	10.359.518	-4.711.918
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-5.618.608	-4.446.100	-8.571.324	-4.125.224
27	59	Außerordentliche Erträge	--	--	1.223	1.223
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	1.223	1.223
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-5.618.608	-4.446.100	-8.570.101	-4.124.001
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.618.608	-4.446.100	-8.570.101	-4.124.001

Teilergebnisrechnung 08 - Sportförderung – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.272	3.800	502	-3.298
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	43.689	43.700	45.877	2.177
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	50.253	40.100	52	-40.048
10		Summe der ordentlichen Erträge	98.214	87.600	46.430	-41.170
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	132.415	131.150	120.350	10.800
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.478	9.650	8.647	1.003
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.604.265	1.565.950	1.494.387	71.563
14	66	Abschreibungen	670.061	633.450	723.884	-90.434
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	658.879	907.000	809.970	97.030
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.727	5.150	7.430	-2.280
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	3.079.825	3.252.350	3.164.668	87.682
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-2.981.611	-3.164.750	-3.118.237	46.513
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	567	-567
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	--	--	-567	-567
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	98.214	87.600	46.430	-41.170
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	3.079.825	3.252.350	3.165.235	87.115
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-2.981.611	-3.164.750	-3.118.804	45.946
27	59	Außerordentliche Erträge	7.232	--	--	--
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	7.174	--	--	--
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	58	--	--	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-2.981.553	-3.164.750	-3.118.804	45.946
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	--	1.864.850	1.932.735	67.885
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.111.511	2.152.535	-41.024
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	-246.661	-219.800	26.861
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.981.553	-3.411.411	-3.338.604	72.807

Teilergebnisrechnung 09 - Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen - in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	305	100	37	-63
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.674	2.500	2.318	-183
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	183.551	--	21.710	21.710
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	1.000	1.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	44.398	36.600	44.401	7.801
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	397	--	811	811
10		Summe der ordentlichen Erträge	231.325	39.200	70.276	31.076
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.470.388	1.617.450	1.596.613	20.837
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	157.495	165.050	166.465	1.415
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	732.434	2.667.300	628.524	2.038.776
14	66	Abschreibungen	728.742	685.750	770.002	-84.252
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.011	71.600	26.183	45.417
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	100	108	-8
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	3.125.070	5.207.250	3.187.896	2.019.354
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-2.893.745	-5.168.050	-3.117.619	2.050.431
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	--	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	231.325	39.200	70.276	31.076
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	3.125.070	5.207.250	3.187.896	2.019.354
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-2.893.745	-5.168.050	-3.117.619	2.050.431
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-2.893.745	-5.168.050	-3.117.619	2.050.431
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	547.747	497.735	50.012
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	-547.747	-497.735	50.012
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.893.745	-5.715.797	-3.615.354	2.100.442

Teilergebnisrechnung 10 - Bauen und Wohnen – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.316.890	2.967.550	2.984.749	17.199
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.323.732	1.415.900	1.707.078	291.178
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	630.219	942.250	385.459	-556.791
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	21.272	--	191.651	191.651
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	213.562	213.550	213.560	10
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	159.132	113.850	108.115	-5.735
10		Summe der ordentlichen Erträge	5.664.807	5.653.100	5.590.612	-62.488
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.967.536	4.479.600	4.278.187	201.413
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	454.821	511.500	451.803	59.697
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.254.142	11.432.720	10.080.352	1.352.368
14	66	Abschreibungen	4.256.547	4.130.350	4.347.262	-216.912
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	453.202	501.150	448.621	52.529
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.101	111.130	71.497	39.633
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	20.504.349	21.166.450	19.677.722	1.488.728
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-14.839.542	-15.513.350	-14.087.110	1.426.240
21	56, 57	Finanzerträge	30.311	33.500	34.369	869
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	30.311	33.500	34.369	869
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	5.695.119	5.686.600	5.624.981	-61.619
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	20.504.349	21.166.450	19.677.722	1.488.728
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-14.809.230	-15.479.850	-14.052.741	1.427.109
27	59	Außerordentliche Erträge	4.154.686	--	23.387.786	23.387.786
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.550.454	--	13.741.871	-13.741.871
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	2.604.232	--	9.645.915	9.645.915
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-12.204.998	-15.479.850	-4.406.825	11.073.025
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	269.500	9.757.608	9.273.061	-484.547,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	627.350	2.630.438	2.468.319	162.119
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-357.850	7.127.169	6.804.742	-322.428
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.562.848	-8.352.681	2.397.916	10.750.597

Teilergebnisrechnung 11 - Ver- und Entsorgung – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	477	--	894	894
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.322.573	9.420.600	9.339.774	-80.826
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	748.079	654.650	825.717	171.067
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	41.009	--	159.512	159.512
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	276.284	201.850	267.669	65.819
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.878.602	2.740.000	2.945.821	205.821
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.267.024	13.017.100	13.539.387	522.287
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.575.403	1.895.550	1.788.853	106.697
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	148.414	172.550	155.584	16.966
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.320.566	5.512.200	4.178.996	1.333.204
14	66	Abschreibungen	2.570.607	2.628.750	2.618.908	9.842
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.075.929	1.140.600	1.037.047	103.553
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	126.404	200.000	134.059	65.941
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67	1.000	1.003	-3
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	9.817.389	11.550.650	9.914.450	1.636.200
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	3.449.634	1.466.450	3.624.937	2.158.487
21	56, 57	Finanzerträge	95.304	87.900	87.996	96
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	95.304	87.900	87.996	96
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	13.362.328	13.105.000	13.627.384	522.384
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	9.817.389	11.550.650	9.914.450	1.636.200
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	3.544.938	1.554.350	3.712.934	2.158.584
27	59	Außerordentliche Erträge	131.862	--	16	16
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	209.904	--	24.546	-24.546
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-78.043	--	-24.531	-24.531
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	3.466.896	1.554.350	3.688.403	2.134.053
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	6.323.522	6.668.044	6.672.832	4.788
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.066.622	7.997.282	7.967.794	29.488
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-743.100	-1.329.239	-1.294.962	34.277
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.723.796	225.111	2.393.441	2.168.330

Teilergebnisrechnung 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	385	9.000	432	-8.568
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.443.321	6.153.000	4.917.636	-1.235.364
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	122.621	129.500	203.931	74.431
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	175.061	--	133.115	133.115
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.470.898	1.950.100	3.223.097	1.272.997
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.075.664	1.206.400	1.074.940	-131.460
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	304.192	230.000	207.492	-22.508
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.592.142	9.678.000	9.760.643	-82.643
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.133.801	1.181.600	1.099.078	82.522
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	124.307	128.650	128.431	219
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.511.091	10.925.300	11.382.634	-457.334
14	66	Abschreibungen	3.267.989	3.291.400	3.467.337	-175.937
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.551.910	2.788.500	3.177.191	-388.691
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	150	178	-28
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	17.589.097	18.315.600	19.254.848	-939.248
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-7.996.956	-8.637.600	-9.494.206	-856.606
21	56, 57	Finanzerträge	313	--	3.888	3.888
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	313	--	3.888	3.888
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	9.592.455	9.678.000	9.764.530	86.530
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	17.589.097	18.315.600	19.254.848	-939.248
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-7.996.642	-8.637.600	-9.490.318	-852.718
27	59	Außerordentliche Erträge	43.138	--	69.692	69.692
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	201.151	--	115.091	-115.091
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-158.013	--	-45.399	-45.399
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-8.154.655	-8.637.600	-9.535.717	-898.117
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	696.647	2.046.717	1.362.472	-684.245
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.256.647	4.366.086	3.556.902	809.184,05
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.560.000	-2.319.369	-2.194.430	124.939
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.714.655	-10.956.969	-11.730.146	-773.178

Teilergebnisrechnung 13 - Natur- und Landschaftspflege – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.063	13.000	12.362	-638
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.938	8.100	17.286	9.186
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	812.472	755.800	731.219	-24.581
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	23.230	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	32.564	30.750	43.113	12.363
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	624	--	680	680
10		Summe der ordentlichen Erträge	892.891	807.650	804.662	-2.988
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	553.040	562.750	552.351	10.399
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	86.871	90.000	93.573	-3.573
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.032.608	5.289.600	4.518.290	771.310
14	66	Abschreibungen	493.362	411.850	544.418	-132.568
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	422.858	407.100	416.156	-9.056
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	100	94	6
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	6.588.739	6.761.400	6.124.882	636.518
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-5.695.848	-5.953.750	-5.320.220	633.530
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	--	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	892.891	807.650	804.662	-2.988
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	6.588.739	6.761.400	6.124.882	636.518
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-5.695.848	-5.953.750	-5.320.220	633.530
27	59	Außerordentliche Erträge	15.117	--	1.724	1.724
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	12.682	--	19.571	-19.571
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	2.435	--	-17.847	-17.847
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-5.693.413	-5.953.750	-5.338.067	615.583
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	454.261	385.004	69.257
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	-454.261	-385.004	69.257
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.693.413	-6.408.011	-5.723.071	684.940

Teilergebnisrechnung 15 - Wirtschaft und Tourismus – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	220	--	60	60
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.218	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	80.000	--	-80.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	34.865	30.000	--	-30.000
10		Summe der ordentlichen Erträge	44.303	110.000	60	-109.940
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	293.602	308.550	267.460	41.090
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.745	22.600	19.348	3.252
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.672	356.850	264.729	92.121
14	66	Abschreibungen	2.062	1.600	4.309	-2.709
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	303.311	459.500	460.447	-947
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	908.392	1.149.100	1.016.293	132.807
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-864.089	-1.039.100	-1.016.233	22.867
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	--	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	44.303	110.000	60	-109.940
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	908.392	1.149.100	1.016.293	132.807
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-864.089	-1.039.100	-1.016.233	22.867
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	--	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-864.089	-1.039.100	-1.016.233	22.867
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	101.397	92.283	9.114
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	-101.397	-92.283	9.114
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-864.089	-1.140.497	-1.108.516	31.981

Teilergebnisrechnung 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.100	12.100	12.100	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	1.506.000	--	-1.506.000
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	153.461.384	174.117.000	133.371.951	-40.745.049
06	547	Erträge aus Transferleistungen	2.865.654	2.850.000	2.865.654	15.654
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	20.779.666	20.779.666
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	47.857	14.900	42.500	27.600
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-19	--	23	23
10		Summe der ordentlichen Erträge	156.386.975	178.500.000	157.071.894	-21.428.106
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	634	--	--	--
14	66	Abschreibungen	322.453	--	735.916	-735.916
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.900.472	63.597.150	57.767.476	5.829.674
17	72	Transferaufwendungen	12.364	15.200	5.280	9.920
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-401	--	36	-36
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	62.235.522	63.612.350	58.508.708	5.103.642
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	94.151.453	114.887.650	98.563.185	-16.324.465
21	56, 57	Finanzerträge	2.494.679	1.665.850	1.252.954	-412.896
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.323.037	1.375.450	1.297.631	77.819
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	1.171.642	290.400	-44.677	-335.077
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	158.881.654	180.165.850	158.324.848	-21.841.002
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	63.558.559	64.987.800	59.806.339	-5.181.461
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	95.323.095	115.178.050	98.518.508	-16.659.542
27	59	Außerordentliche Erträge	271	--	--	--
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	9	--	4	-4
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	262	--	-4	-4
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	95.323.356	115.178.050	98.518.505	-16.659.545
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.902.300	2.989.689	2.979.633	-10.056
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.471	13.100	13.429	329
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.888.829	2.976.589	2.966.204	-10.384
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	98.212.186	118.154.639	101.484.709	-16.669.930

4.2 Gebührenhaushalt Stadtentwässerung - in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2020
1	2	3	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	894,00	894,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.025.000,00	8.944.181,36	-80.818,64
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	490.000,00	679.513,73	189.513,73
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	159.512,00	159.512,00
5	55	Steuern steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	201.850,00	267.669,00	65.819,00
8a	5469	Erträge Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	9.716.850,00	10.051.770,09	334.920,09
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.808.900,00	1.710.220,23	-98.679,77
12	644-648	Versorgungsaufwendungen	128.450,00	120.725,77	-7.724,23
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.893.250,00	2.877.916,62	-15.333,38
14	66	Abschreibungen	2.611.300,00	2.601.462,94	-9.837,06
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	745.000,00	638.275,09	-106.724,91
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	200.000,00	134.059,00	-65.941,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.003,40	3,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	8.387.900,00	8.083.663,05	-304.236,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	1.328.950,00	1.968.107,04	639.157,04
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	1.328.950,00	1.968.107,04	639.157,04
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	24.546,23	24.546,23
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	0,00	-24.546,23	-24.546,23
28		Jahresergebnis (Nr. 24 + Nr. 27)	1.328.950,00	1.943.560,81	614.610,81
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.668.043,79	6.673.716,78	-5.672,99
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen einschließlich Eigenkapitalverzinsung	7.996.993,58	7.968.679,24	-28.314,34
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.328.949,79	-1.294.962,46	-33.987,33
32		Ergebnis nach inter. Leistungsbeziehungen	0,21	648.598,35	648.598,14

4.3 Teilfinanzrechnung 2020

Teilfinanzrechnung 01 - Innere Verwaltung – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.033	--	55.692	55.692
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	35.107	35.107
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.033	--	773	773
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	19.812	19.812
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	2.033	--	55.692	55.692
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.621.860	6.701.894	1.590.999	5.110.895
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	1.258.579	--	1.258.579
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	112.120	--	445.684	-445.684
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	936.354	1.848.145	776.660	1.071.485
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	573.387	3.595.170	368.656	3.226.514
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	1.621.860	6.701.894	1.590.999	5.110.895
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.619.827	-6.701.894	-1.535.307	5.166.587

Teilfinanzrechnung 02 - Sicherheit und Ordnung – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.299	--	15.000	15.000
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	21.299	--	15.000	15.000
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	8.000	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	29.299	--	15.000	15.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	733.773	4.060.559	1.262.741	2.797.819
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	67.709	--	67.709
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	28.244	--	26.406	-26.406
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	705.529	3.992.850	1.236.335	2.756.515
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	733.773	4.060.559	1.262.741	2.797.819
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-704.475	-4.060.559	-1.247.741	2.812.819

Teilfinanzrechnung 04 - Kultur und Wissenschaft – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	10.000	10.000
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	10.000	10.000
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	10.000	10.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.191	385.074	85.636	299.438
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	-10.000	--	10.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	96.191	395.074	85.636	-309.438
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	96.191	385.074	85.636	299.438
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-96.191	-385.074	-75.636	309.438

Teilfinanzrechnung 05 - Soziale Leistungen – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.012	216.160	6.476	209.684
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	13.012	216.160	6.476	209.684
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	13.012	216.160	6.476	209.684
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.012	-216.160	-6.476	209.684

Teilfinanzrechnung 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.500	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	4.500	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	956.189	3.642.762	844.191	2.735.896
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	2.383.077	672.585	1.710.493
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.117	403.301	17.200	386.101
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.448	--	45.474	-45.474
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	892.424	3.239.461	844.191	2.395.269
	Davon: Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	703.457	2.383.077	672.585	1.710.493
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.200	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	956.189	3.642.762	906.865	2.735.896
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-951.689	-3.642.762	-906.865	2.735.896

Teilfinanzrechnung 07 - Gesundheitsdienste – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	391.781	394.000	394.174	174
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	391.781	394.000	394.174	174
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	391.781	394.000	394.174	174
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	304.063	1.280.000	500.000	780.000
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	--
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	304.063	1.280.000	500.000	780.000
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	304.063	1.280.000	500.000	780.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	87.717	-886.000	-105.826	780.174

Teilfinanzrechnung 08 - Sportförderung – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	--	25.000	25.000
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	25.000	--	25.000	25.000
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	25.000	--	25.000	25.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.725.708	8.183.604	4.777.555	3.406.049
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	1.585.838	1.641.260	498.609	1.142.651
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.261	3.042.280	--	3.042.280
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	251.508	--	1.319.884	-1.319.884
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.586.098	1.703.324	519.671,27	1.183.653
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.886.840	3.438.000	2.938.000	500.000
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	3.725.708	8.183.604	4.777.555	3.406.049
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.700.708	-8.183.604	-4.752.555	3.431.049

Teilfinanzrechnung 09 - Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.692.512	8.608.223	1.122.021	7.486.202
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	391.613	1.329.707	513.584	816.123
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	5.922.156	--	5.922.156
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	855.066	--	523.378	-523.378
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	837.447	2.686.067	598.643	2.087.425
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	1.692.512	8.608.223	1.122.021	7.486.202
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.692.512	-8.608.223	-1.122.021	7.486.202

Teilfinanzrechnung 10 - Bauen und Wohnen – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.251.460	2.822.000	23.699.107	20.877.107
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	50.000	6.980	-43.020
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.114.236	2.600.000	23.312.075	20.712.075
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.137.223	172.000	380.051	208.051
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	5.251.460	2.822.000	23.699.107	20.877.107
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.331.035	39.557.038	10.365.264	29.191.775
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	616.949	3.308.453	1.634.374	-1.674.079
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	110.612	33.367.360	30.977	33.336.382
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.306.070	--	7.937.688	7.937.688
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	908.353	5.055.679	2.264.198	2.791.481
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.000	1.134.000	132.400	1.001.600
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	7.331.035	39.557.038	10.365.264	29.191.775
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.079.575	-36.735.038	13.333.843	50.068.882

Teilfinanzrechnung 11 - Ver- und Entsorgung – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	296.015	2.114.000	303.459	-1.810.541
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	1.810.000	--	-1.810.000
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	296.015	304.000	303.459	-541
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	296.015	2.114.000	303.459	-1.810.541
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.129.277	10.842.377	3.067.686	7.774.691
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	184.255	65.740	18.833	46.907
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	10.422.259	--	10.422.259
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.898.586	--	3.005.880	-3.005.880
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	230.691	420.118	61.806	358.312
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	4.129.277	10.842.377	3.067.686	-7.774.691
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.833.262	-8.728.377	-2.764.227	5.964.150

Teilfinanzrechnung 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.456.703	60.000	399.235	339.235
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.456.703	60.000	399.100	339.100
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	135	135
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	1.456.703	60.000	399.235	339.235
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.580.527	13.251.642	7.136.156	6.115.486
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	13.047.891	30.284	13.017.608
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.554.836	--	7.052.189	-7.052.189
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	25.691	203.751	53.684	150.067
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	6.580.527	13.251.642	7.136.156	6.115.486
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.123.824	-13.191.642	-6.736.922	6.454.720

Teilfinanzrechnung 13 - Natur- und Landschaftspflege – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	195.000	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	195.000	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	195.000	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	944.014	2.979.458	1.313.765	1.665.693
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	2.944.910	12.588	2.932.322
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	943.695	--	1.300.448	-1.300.448
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	319	34.548	729	33.819
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	944.014	2.979.458	1.313.765	1.665.693
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-749.014	-2.979.458	-1.313.765	-1.665.693

Teilfinanzrechnung 15 - Wirtschaft und Tourismus – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.783	350.344	24.544	325.800
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.783	350.344	24.544	325.800
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	8.783	350.344	24.544	325.800
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.783	-350.344	-24.544	325.800

Teilfinanzrechnung 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.131.895	--	2.199.154	2.199.154
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	179.645	--	194.632	194.632
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	8.952.250	--	2.004.522	2.004.522
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.671.079	35.980.000	15.363.800	-20.616.200
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	12.671.079	35.980.000	15.363.800	-20.616.200
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	21.802.974	35.980.000	17.562.954	-18.417.046
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.859.533	3.193.873	1.150.000	2.043.873
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	1.356.703	--	--	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.356.703	--	--	--
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	502.830	3.193.873	1.150.000	2.043.873
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	5.201.718	6.299.500	4.965.577	1.333.923
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	5.201.718	6.299.500	4.965.577	1.333.923
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	7.061.251	9.493.373	6.115.577	3.377.796
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	14.741.723	26.486.627	11.447.377	-15.039.250

5 Anhang zum Jahresabschluss

5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Stadt Bad Homburg v. d. Höhe hat zum 01.01.2009 ihr Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik (doppelte Buchführung) umgestellt und eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. Die Prüfung der Eröffnungsbilanz erfolgte durch das städtische Rechnungsprüfungsamt. Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe hat die Eröffnungsbilanz am 15.11.2011 festgestellt.

Seit dem Haushaltsjahr 2009 sind damit alle Jahresabschlüsse nach den Grundsätzen der doppelischen Rechnungslegung zu erstellen. Der Umfang des Jahresabschlusses ergibt sich aus § 112 HGO und umfasst die vorgeschriebenen Rechnungslegungskomponenten:

- Vermögensrechnung (Bilanz)
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung

Die Ergebnisrechnung erfolgte sowohl auf der Ebene des Gesamthaushaltes (Gesamtergebnisrechnung), als auch auf der Ebene der 16 Produktbereiche (Teilhaushalte). Den Ergebnissen der Teilhaushalte wurden die fortgeschriebenen Planansätze gegenübergestellt.

5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gliederung der Bilanz erfolgt entsprechend den Vorschriften zu § 49 GemHVO.

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden entsprechend § 41 GemHVO grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, bewertet. Der Bestand der Anlagegüter zum Stichtag 31.12.2020 berücksichtigt die Zu- und Abgänge sowie die Abschreibungen 2020.

Die Abschreibungen erfolgen ausschließlich nach der linearen Methode. Die jeweilige Nutzungsdauer orientiert sich an den amtlichen Abschreibungstabellen sowie spezifischen Festlegungen der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe.

In den Herstellungskosten sind keine Zinsen für Fremdkapital enthalten.

Die ursprünglich festgelegten Nutzungsdauern bleiben unverändert.

Die verbundenen Unternehmen und Beteiligungen werden anhand der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet.

Die Ausleihungen sind mit der jeweiligen Restschuld zum Bilanzstichtag bilanziert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Einzelwertberichtigungen und pauschalisierte Einzelwertberichtigungen sind zum Bilanzstichtag durchgeführt worden.

Bei den flüssigen Mitteln sind die Barbestände sowie die Buchbestände der Kontokorrentkonten zum 31.12.2020 berücksichtigt.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag angesetzt, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

Das ordentliche und das außerordentliche Jahresergebnis 2020 ist auf der Passivseite unter der Position Eigenkapital angegeben. Der Ausgleich von Fehlbeträgen des Jahresabschlusses erfolgt nach den Grundsätzen des § 25 GemHVO.

Erhaltene Investitionszuwendungen werden als Sonderposten passiviert und der bezuschussten Anlage mit der gleichen Nutzungsdauer zugeordnet. Der Bestand beinhaltet die Sonderposten zum Stichtag der Schlussbilanz 2019 vermindert um die Auflösungen sowie der Zu- und Abgänge in 2020.

Die sonstigen Rückstellungen sind so bemessen, dass die erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen berücksichtigt sind. Die Bewertung erfolgt jeweils in Höhe des Erfüllungsbetrags, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlich ist, um zukünftige Zahlungsverpflichtungen abzudecken. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichende objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

Bei den folgenden Einzelerläuterungen wurde auf die Wiederholung der detaillierten Darstellung der Eröffnungsbilanz verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität (mit Ausnahme der Vereinfachungsregelungen, die nur für die Eröffnungsbilanz galten).

5.3 Auswirkungen auf den Haushalt 2020 infolge der Covid-19-Pandemie

Die Corona-Pandemie sowie die zu deren Bewältigung eingeleiteten Maßnahmen haben vielfältige negative Auswirkungen auf das gesamtstaatliche Wirtschaftsgeschehen. Von diesen tief in die Wirtschaftsabläufe eingreifenden Vorgängen ist auch die Haushaltswirtschaft der Kommunen in einem erheblichen Ausmaß betroffen.

Insbesondere bei den bedeutenden kommunalen Ertragsquellen, der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, ist mit deutlichen Einnahmeausfällen zu rechnen. Darüber hinaus entstehen im Zusammenhang mit den zur Eindämmung der Krise ergriffenen und in diesem Zusammenhang auch weiterhin erforderlichen Maßnahmen zusätzliche Aufwendungen, die zu einer weiteren Verschärfung der Finanzsituation in den Kommunen beitragen.

Eine detaillierte Analyse erfolgt im Rahmen der Erläuterungen der einzelnen Positionen sowie im Rechenschaftsbericht.

6 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzwerte im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	618.605.040,83	620.676.142,59	2.071.101,76
1.1 - Immaterielles Vermögen	38.791.285,01	40.744.434,97	1.953.149,96
1.2 - Sachanlagevermögen	435.462.464,68	433.273.594,74	-2.188.869,94
1.3 - Finanzanlagevermögen	144.351.291,14	146.658.112,88	2.306.821,74
2 - Umlaufvermögen	52.549.792,65	64.993.869,91	12.444.077,26
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	29.502.790,74	31.673.894,26	2.171.103,52
2.4 - Flüssige Mittel	23.047.001,91	33.319.975,65	10.272.973,74
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	357.252,75	624.325,46	267.072,71
Aktiva	671.512.086,23	686.294.337,96	14.782.251,73
1 - Eigenkapital	478.413.532,44	475.964.219,10	-2.449.313,34
1.1 - Nettoposition	305.206.628,44	304.983.318,47	-223.309,97
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	180.585.048,38	172.795.601,50	-7.789.446,88
1.3 - Ergebnisverwendung	-7.378.144,38	-1.814.700,87	5.563.443,51
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.378.144,38	-1.814.700,87	5.563.443,51
2 - Sonderposten	37.442.156,10	36.963.805,78	-478.350,32
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	33.727.769,55	32.574.551,44	-1.153.218,11
2.4 - Sonstige Sonderposten	3.714.386,55	4.389.254,34	674.867,79
3 - Rückstellungen	67.139.612,12	68.985.520,64	1.845.908,52
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	48.529.442,73	50.640.116,84	2.110.674,11
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	10.554.207,15	10.554.207,15	0,00
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	2.270.000,00	2.270.000,00	0,00
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.430.000,00	1.430.000,00	0,00
3.5 - Sonstige Rückstellungen	4.355.962,24	4.091.196,65	-264.765,59
4 - Verbindlichkeiten	83.017.271,02	97.906.516,08	14.889.245,06
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	68.754.820,69	79.143.843,05	10.389.022,36
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	2.232.536,40	1.935.604,65	-296.931,75
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.375.086,20	5.307.248,12	-1.067.838,08
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	50.196,86	530.568,67	480.371,81
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	4.775.839,80	9.863.542,19	5.087.702,39
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	828.791,07	1.125.709,40	296.918,33
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	5.499.514,55	6.474.276,36	974.761,81
Passiva	671.512.086,23	686.294.337,96	14.782.251,73

6.1 Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.1 - Immaterielles Vermögen	38.791.285,01	40.744.434,97	1.953.149,96

Zu dem immateriellen Vermögen zählen Vermögensteile, die nicht körperlich bzw. gegenständlich sind, sondern Rechte oder andere wirtschaftliche Werte. Das immaterielle Vermögen gliedert sich wie folgt:

Konzessionen, Lizenzen u. ä. Rechte

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	4.496.482,55	4.966.956,62	470.474,07

Unter diese Position fallen insbesondere der Erwerb von Belegrechten, Software-Lizenzen sowie die erworbenen Ökopunkte. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr resultiert aus dem Erwerb von Ökopunkten und DV Software.

Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.1.2 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	34.294.802,46	35.777.478,35	1.482.675,89

Hierunter fallen Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte.

Wesentliche Veränderungen:

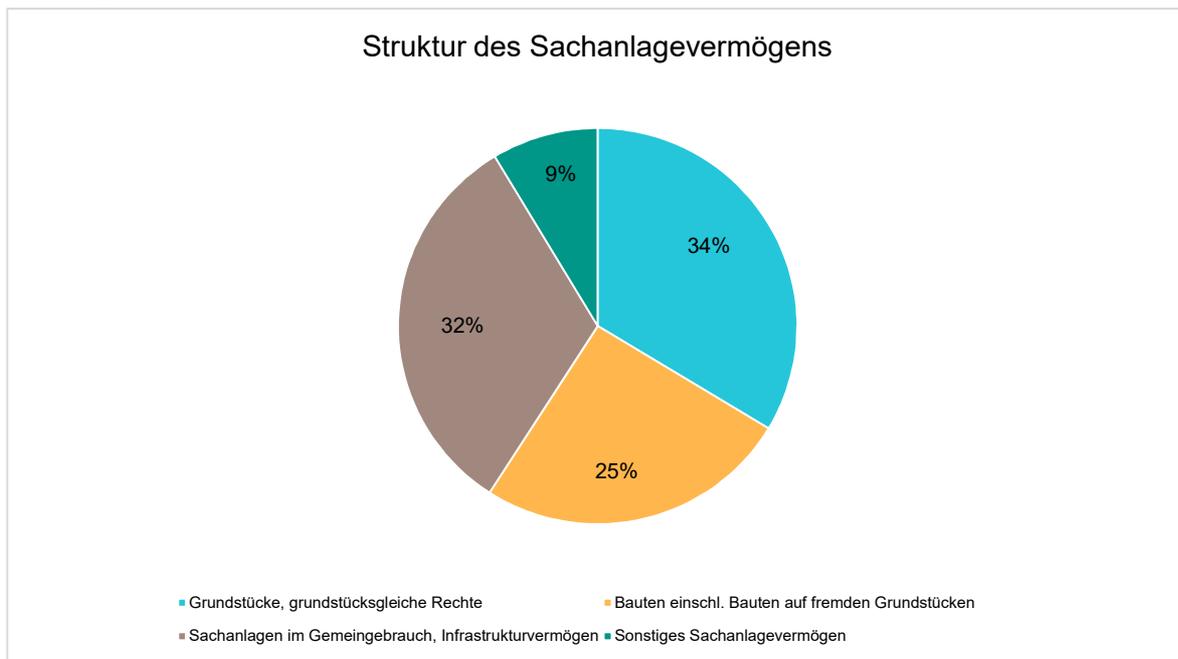
Zuschuss HTG für Bau Rotsandplätzen	+ 0,2 Mio. €
Zuschuss Energiesparmaßnahmen	+ 0,5 Mio. €
Zuschuss Betreuungszentrum Maria-Scholz-Schule	+ 0,7 Mio. €
Zuschuss Neubau Zweifeldsporthalle Humboldtschule	+ 1,5 Mio. €
Abschreibungen	- 1,7 Mio. €

Sachanlagen

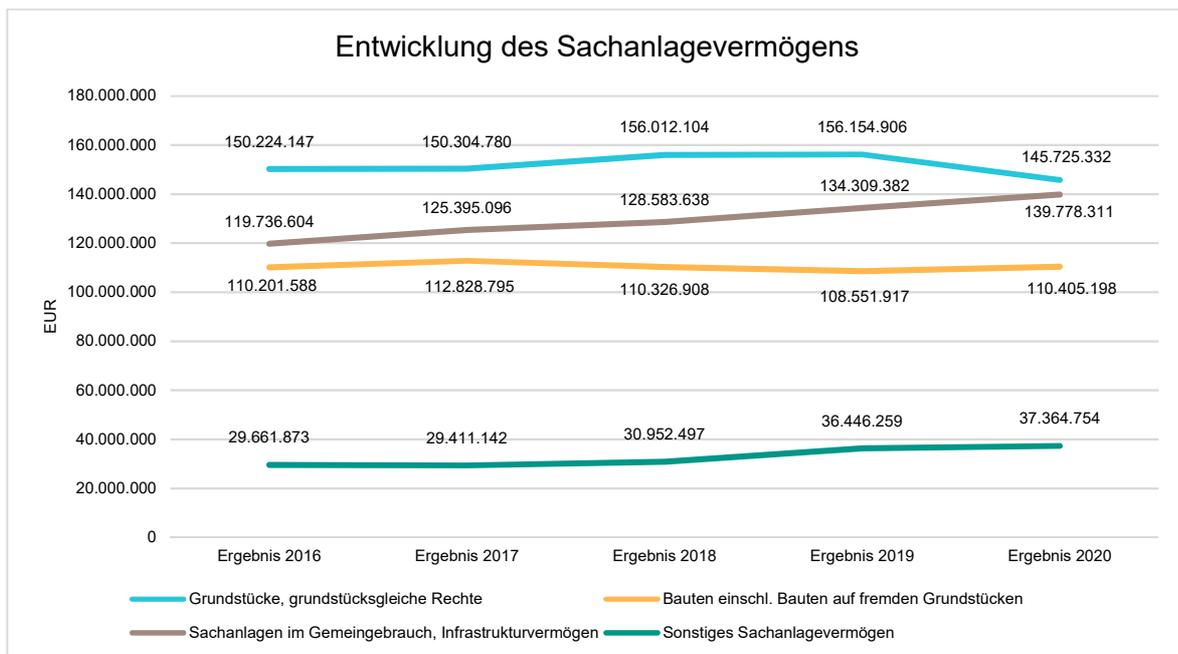
Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagevermögen	435.462.464,68	433.273.594,74	-2.188.869,94

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar.

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.1 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	156.154.906,33	145.725.332,23	-10.429.574,10

In dieser Position werden die bebauten und unbebauten Grundstücke der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe ausgewiesen.

Die Verringerung der Grundstückswerte ist zum Großteil auf den Verkauf des Vicker-Geländes sowie auf den Verkauf von sieben Grundstücken „Hühnerstein“ zurück zu führen.

Bauten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.2 - Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	108.551.917,00	110.405.198,00	1.853.281,00

Der Gesamtwert "Bauten" gliedert sich auf folgende Bereiche:

Wohngebäude	19.501.028,00 €
Feuerwehrgebäude	17.832.062,00 €
Bürgerhäuser, Bibliotheken, Theater	16.978.128,00 €
Kindertagesstätten	16.361.397,00 €
Verwaltungsgebäude	13.769.288,00 €
Sportanlagen	5.917.405,00 €
Sonstige Betriebsgebäude (Kläranlage)	5.321.179,00 €
Andere Bauten	5.036.403,00 €
Jugend- und Freizeiteinrichtungen	3.960.025,00 €
Gebäude Sonderinvestitionsprogramm	2.874.944,00 €
Schulgebäude (VHS)	1.424.006,00 €
Grundstückseinrichtungen	1.364.932,00 €
Alten- und Betreuungseinrichtungen	64.401,00 €
Summe	110.405.198,00 €

Besondere Zugänge:

- Energetische Sanierung Vereinshaus Gonzenheim
- Vereinshaus Ober-Eschbach
- Anbau Feuerwehrhaus Gonzenheim

Sachanlagen im Gemeingebrauch

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	134.309.382,35	139.778.310,55	5.468.928,20
Gemeindestraßen, Wege, Plätze	42.888.324,00	46.075.462,73	3.187.138,73
Sportanlagen	1.884.714,00	2.066.268,00	181.555,00
Spiel- und Bolzplätze	1.111.707,00	908.726,00	-202.981,00
Verkehrsbauten, Brücken, Tunnel	14.849.369,00	14.492.618,00	-356.751,00
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	8.749.238,00	8.856.216,00	106.978,00
Kultur- und Naturgüter	16.801.739,81	16.717.479,28	-84.260,53
Deiche, Polder und andere Gewässerbauten	7.731,00	5.427,00	-2.304,00
Öffentliche Ver- und Entsorgungseinrichtungen	48.016.560,54	50.656.113,54	2.639.553,00

In dieser Position wird Vermögen mit öffentlichem Nutzungscharakter ausgewiesen. Obige Tabelle zeigt, wie sich das Infrastrukturvermögen der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe gliedert.

Besondere Zugänge im Bereich „Infrastrukturvermögen“:

- Sportanlagen: Sandelmühle - Erneuerung Kunstrasenplatz
- Straßenbeleuchtung
- Kanalisation: Am Hühnerstein, Frölingstraße, Lessingstraße
- Straßen: Oberer Reisberg, Lessingstraße, Niddastraße

Anlagen und Maschinen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.4 - Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	2.284.056,00	2.453.064,00	169.008,00

Gegenstände, die in ihrer Zusammensetzung und ihrem Wert nur einer geringen Veränderung unterliegen, können gemäß § 35 Abs. 2 GemHVO mit einer gleich bleibenden Menge und einem gleichbleibenden Wert angesetzt werden. Dem entsprechend ist der Medienwert der Stadtbibliothek mit einem Festwert von rd. 1,2 Mio. € in der Bilanz enthalten. Die Ermittlung dieses Wertes erfolgte durch die Stadtbibliothek über Durchschnittspreise anhand der Bestandszahlen. Im regelmäßigen Turnus ist eine Kontrolle durch körperliche Bestandsaufnahme erforderlich.

Im Übrigen sind in dieser Bilanzposition unter anderem Schließanlagen, Blockheizkraftwerke, Fahrscheinautomaten, Photovoltaikanlagen, Kühleinrichtungen, Gebäudeaufzüge, Geschwindigkeitsmessanlagen und dergleichen enthalten.

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.328.505,45	11.741.305,33	412.799,88

In dieser Position sind sämtliche bewegliche Vermögensgegenstände nachzuweisen. Die größten Positionen sind der Fuhrpark (einschl. Feuerwehrfahrzeuge) mit einem Wert von 4.556.802,00 € sowie Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände (einschließlich geringwertige Wirtschaftsgüter) mit einem Wert von 4.141.831,45 €. Darüber hinaus beinhaltet die Position sonstige Betriebsausstattung mit einem Wert von 1.550.298,08 €, EDV-Hardware mit einem Wert von 962.030,80 € sowie Büromaschinen, Telefonanlagen u.a. mit einem Wert von 397.380,00 €.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.833.697,55	23.170.384,63	336.687,08

Geleistete Anzahlungen sind geldliche Vorleistungen auf schwebende beziehungsweise noch nicht abgewickelte Geschäfte. Diese bleiben bis zu ihrer Aktivierung in den geleisteten Anzahlungen stehen. Eine Wertminderung über Abschreibung erfolgt hier nicht, da unterstellt wird, dass eine Nutzung des Anlagengutes noch nicht erfolgt.

Finanzanlagen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3 - Finanzanlagevermögen	144.351.291,14	146.658.112,88	2.306.821,74

Das Finanzanlagevermögen setzt sich aus den nachfolgenden Positionen zusammen:

Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	93.063.859,64	96.191.209,90	3.127.350,26

Anteile an Tochterunternehmen:

Kur- und Kongreß-GmbH 100 %	22.523.366,33 €
Stadtbahngesellschaft mbH 100%	25.000,00 €
Netzgesellschaft GmbH & Co. KG 51% (einschließlich Netzgesellschaft Verwaltungs-GmbH)	0,00 €* 0,00 €*

* Rechtlich ist die Netzgesellschaft GmbH & Co KG eine Tochtergesellschaft der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe. Bilanziert wird sie aber über die Stadtwerke Bad Homburg v. d. Höhe.

Eigenbetriebe:

Betriebshof 100 %	6.696.950,25 €
Stadtwerke 100 %	66.945.893,32 €

Die Veränderung zum Vorjahr ist entstanden durch Finanzierungsmittel für Investitionen an die Kur- und Kongreß-GmbH in Höhe von rund 1,18 Mio. Euro sowie einer Eigenkapitalaufstockung bei den Stadtwerken in Höhe von rund 1,9 Mio. Euro.

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.2 - Ausleihungen an verbundene Unternehmen	18.326.107,22	17.628.474,42	-697.632,80

Darlehen an die Kur- und Kongreß-GmbH für:

Anteilige Finanzierung des Spielbankparkdecks	675.000,00 €
Kapitalausstattung Spielbankgesellschaft	10.000.000,00 €
Sanierung der Orangerie	1.260.000,00 €
Ablösung von Krediten	2.553.726,01 €

Darlehen an den Betriebshof für:

Übertragung des Anlagevermögens der Friedhöfe	2.337.242,42 €
Darlehen Investitionen Abfallentsorgung	802.505,99 €

Beteiligungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.3 - Beteiligungen	22.825.125,58	22.784.687,92	-40.437,66

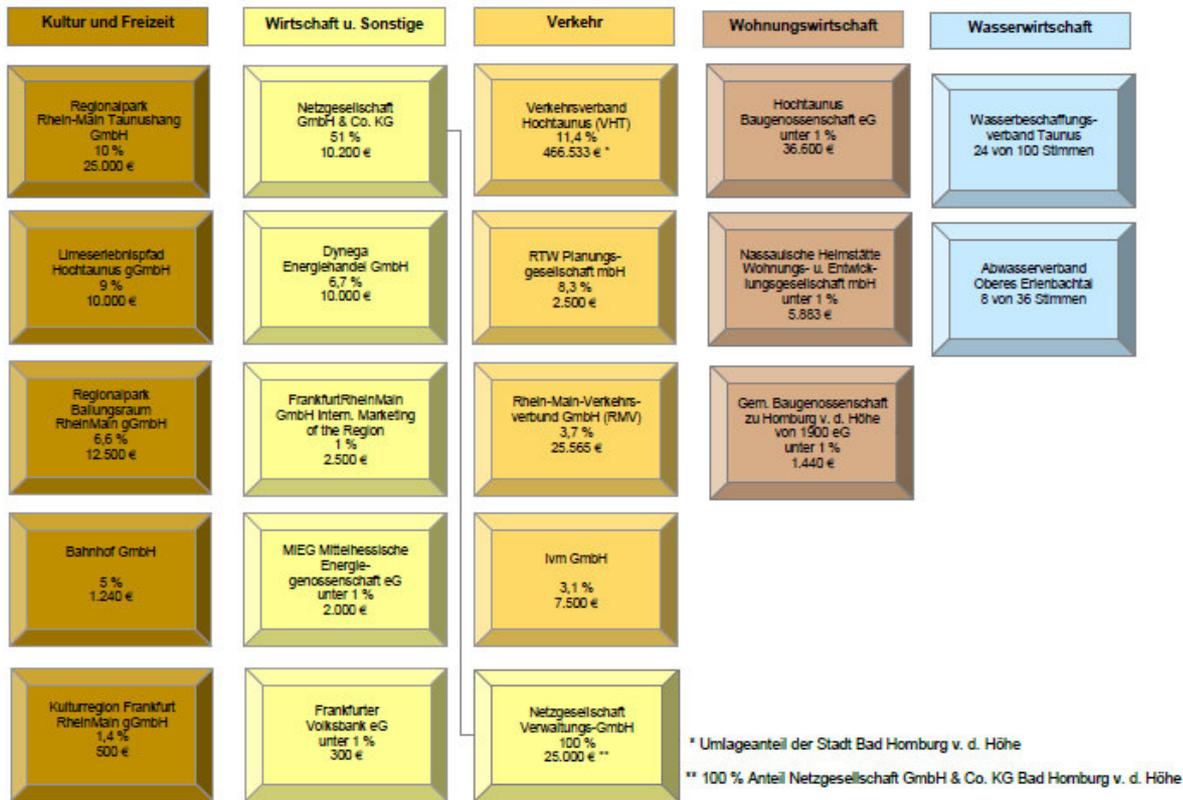
Beteiligungen an assoziierten Unternehmen:

Regionalpark Rhein-Main Taunushang GmbH	109.252,00 €
Regionalpark Ballungsraum-Rhein Main gGmbH	186.410,00 €
Dynega Energiehandel GmbH	11.688,00 €
RTW Planungs-Gesellschaft mbH (i.G.)	2.346.249,06 €
Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH	80.350,00 €
ivm GmbH	7.495,00 €
Kulturregion Frankfurt RheinMain gGmbH	2.960,00 €
FrankfurtRheinMain GmbH, International Marketing of the Region	21.927,00 €
Bahnhof GmbH	17.192.940,86 €
Sonstige Anteile unter 20 % (u.a. Nassauische Heimstädte, Limeserlebnispfad)	26.615,00 €

Anteile an Zweckverbänden:

Abwasserverband Oberes Erlenbachtal 8 von 36 Stimmen	1.608.474,00 €
Wasserbeschaffungsverband Taunus 24 von 100 Stimmen	1.190.327,00 €

**Beteiligungen
Stadt Bad Homburg v. d. Höhe**



Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.306.126,80	2.456.126,80	1.150.000,00

Die Erhöhung zum Vorjahr resultiert aus Teilbetragsauszahlungen eines Darlehens an die Genossenschaft „Unser Oberhof eG“ zur Finanzierung des Projektes.

Sonstige Ausleihungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	8.830.071,90	7.597.613,84	-1.232.458,06

Diese Position setzt sich zusammen aus:

Ausleihungen	7.597.613,84 €
Finanzanlagen (Festgelder)	0,00 €

Die Ausleihungen setzen sich überwiegend aus Stadtbaudarlehen und Arbeitgeberdarlehen zusammen. Diese Darlehen sind in der Regel niedrig verzinst bzw. zinslos.

Die Finanzanlagen berücksichtigen die Geldanlagen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr. Geldanlagen mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr sind unter der Position 2.3 „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ nachgewiesen.

Die Veränderung zum Vorjahr resultiert überwiegend aus Rückzahlungen von Termingeldern.

Umlaufvermögen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2 - Umlaufvermögen	52.549.792,65	64.993.869,91	12.444.077,26

Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	29.502.790,74	31.673.894,26	2.171.103,52

Die Erhöhung der Forderungen – trotz deutlich gesunkener Forderungen aus Lieferungen und Leistungen – resultiert im Wesentlichen aus der Neuanlage von Wertpapieren (2 Mio. € in Geldanlagen von einer Laufzeit von bis zu 1 Jahr) sowie gestiegener Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen.

Die Forderungen sind mit ihrem Nennwert abzüglich angemessener Wertberichtigungen ausgewiesen.

Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.1 - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	15.725.049,62	16.977.715,10	1.252.665,48

Unter diese Position fallen u.a.:

Forderungen aus allg. Zuweisungen und Zuschüssen geg. Gemeinden (u.a. Forderungen für umA's und für wirtschaftliche Jugendhilfe, z.B. Kindergeld, Pflegegeld, diverse Kostenerstattungen)	12,3 Mio. €
Forderungen aus dem Sonderinvestitionsprogramm g. Land	3,6 Mio. €
Forderungen aus Transferleistungen wie z. B. Unterhaltsvorschuss	3,9 Mio. €
Einzel- und Pauschalwertberichtigungen	-3,4 Mio. €

Forderungen aus Steuern und Umlagen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	6.619.559,92	6.595.188,67	-24.371,25

In dieser Position sind unter anderem Forderungen aus Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer sowie öffentlich-rechtlichen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren enthalten.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.3 - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.340.397,86	553.521,77	-1.786.876,09

Unter diese Position fallen Ansprüche der Stadt gegenüber Unternehmen oder Personen, die noch nicht beglichen sind.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	2.759.217,57	3.245.729,36	486.511,79

Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.5 - Sonstige Vermögensgegenstände	2.058.565,77	2.301.739,36	243.173,59

Diese Position beinhaltet hauptsächlich Vorsteuer-, Umsatzsteuerbeträge und Säumniszuschläge.

Wertpapiere des Umlaufvermögens

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.6 - Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00

Diese Position weist die Anlage von Termingeldern mit einer Laufzeit von bis zu 1 Jahr aus.

Flüssige Mittel

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.4 - Flüssige Mittel	23.047.001,91	33.319.975,65	10.272.973,74

Diese Position umfasst alle Mittel, die zum Bilanzstichtag zur kurzfristigen Disposition standen.

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus der Aufnahme eines Kredits in Höhe von 14,7 Mio. Euro zur Finanzierung von Investitionen des Haushaltsplans 2019.

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	357.252,75	624.325,46	267.072,71

Gemäß § 45 Abs. 1 GemHVO sind auf der Aktivseite Zahlungen auszuweisen, soweit diese für Leistungen nach dem Abschlussstichtag erfolgt sind. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Zahlungen im Sozialbereich und die Beamtenehälter für den Monat Januar.

6.2 Passiva

Auf der Passivseite der Bilanz wird das der Gemeinde zur Verfügung stehende Kapital ausgewiesen. Die Passivseite zeigt die Kapitalherkunft für die auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögensgegenstände.

Die Passivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in fünf Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie den Rechnungsabgrenzungsposten.

Eigenkapital

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1 - Eigenkapital	478.413.532,44	475.964.219,10	-2.449.313,34

Das Eigenkapital gliedert sich in die Netto-Position, die gesetzlichen und freien Rücklagen, Ergebnisvorträge aus Vorjahren sowie das Jahresergebnis. Es stellt damit letztlich den Teil des Gesamtvermögens dar, den die Kommune zum Bilanzstichtag aus Eigenmitteln selbst zur Finanzierung des Gesamtvermögens beigetragen hat.

Das Eigenkapital der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe beläuft sich zum 31.12.2020 auf 475.964.219,10 €. Die Eigenkapitalquote (das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme) beträgt **69,35 %** (Vorjahr 71,24 %).

Netto-Position

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.1 - Nettoposition	305.206.628,44	304.983.318,47	-223.309,97

Die Netto-Position stellt das Basiskapital der Stadt dar. Sie ergibt sich aus dem Saldo zwischen Vermögen und Schulden unter Berücksichtigung der Rücklagen.

Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	180.585.048,38	172.795.601,50	-7.789.446,88

Die Gemeinde hat gemäß § 23 S. 1 GemHVO eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zu bilden.

Aus der bestehenden Rücklage wurde der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses 2019 in Höhe von rund 9,4 Mio € entnommen.

Der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses konnte der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses 2019 in Höhe von rund 2 Mio. € zugeführt werden.

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	166.980.615,01	157.592.570,87	-9.388.044,14

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	9.759.146,95	11.769.046,71	2.009.899,76

Sonderrücklagen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.3 - Sonderrücklagen	3.845.286,42	3.433.983,92	-411.302,50

Zweckgebundene Rücklagen:

Rücklage Spielbank Wohnungsbau	1.452.141,84 €
--------------------------------	----------------

Sonderrücklagen (unselbstständige Stiftungen):

Wilhelm-von-Meister Stiftung	1.239.722,15 €
Cläre-Jannsen-Stiftung	130.346,46 €
Sondervermögen Olga Lotz	166.919,93 €
Sondervermögen Paul Buchhorn	156.521,60 €
Sondervermögen Käthe Micksch	49.151,51 €
Sondervermögen Marie Schwarz	232.375,01 €
Sondervermögen Allgemein	6.805,42 €
Summe	1.981.842,08 €

Veränderungen der Rücklagen sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Ergebnisverwendung

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3 - Ergebnisverwendung	-7.378.144,38	-1.814.700,87	5.563.443,51

Jahresergebnis

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.378.144,38	-1.814.700,87	5.563.443,51

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis zusammen.

Ordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.2.1 - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-9.388.044,14	-10.988.391,93	-1.600.347,79

Im ordentlichen Ergebnis (nach Rücklagenverbuchung) entsteht ein Jahresfehlbetrag i.H.v. -10.988.391,93 €.

Außerordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.2.2 - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.009.899,76	9.173.691,06	7.163.791,30

Der außerordentliche Jahresüberschuss setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	23.310.594,00 €
Außerplanmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-12.669.290,02 €
Außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzanlagen - Bahnhofs GmbH (außerplanmäßige Abschreibung des Beteiligungswertes)	-376.743,31 €
Aufwand aus Abgang von Sachanlagen (FBu), insbesondere Grundstücksverkauf Postgelände	-983.186,38 €
Aufwand Schadensfälle	-116.603,22 €
Sonstige ao. Erträge/Aufwendungen	8.919,99 €

Sonderposten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	37.442.156,10	36.963.805,78	-478.350,32

Die Sonderposten gliedern sich in folgende Positionen:

Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	33.727.769,55	32.574.551,44	-1.153.218,11

Für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge werden Sonderposten gebildet. Die Auflösung erfolgt linear über die Nutzungsdauer der geförderten Wirtschaftsgüter (soweit zuordenbar) oder linear über die durchschnittliche Nutzungsdauer der entsprechenden Vermögenskategorie.

Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	14.743.977,20	14.475.243,09	-268.734,11

Unter diese Position fallen im Jahr 2020 Zuweisungen von Bund, Land und Gemeinden für z. B. die Förderung der Digitalisierung. Zudem gehören hierunter auch Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen vom Bund (Abbiegeassistenzsystem) und vom Land wie z.B. für den Bahnhofsvorplatz sowie für die Erneuerung des Kunstrasenplatzes Sandelmühle.

Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1.2 - Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	8.802.593,35	8.668.278,35	-134.315,00

Im Jahr 2020 erhielt die Stadt einen Zuschuss in Höhe von 112.500 € (Ablösung Stellplätze Louisenstr.) sowie eine Spende für eine neue Klimavitrine. Der Bestand verringert sich trotzdem durch die Abschreibung leicht.

Investitionsbeiträge

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1.3 - Investitionsbeiträge	10.181.199,00	9.431.030,00	-750.169,00

Zu den Investitionsbeiträgen gehören hauptsächlich Erschließungsbeiträge für Straßen und die Beiträge Stadtentwässerung.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Stadtentwässerung)

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.4 - Sonstige Sonderposten	3.714.386,55	4.389.254,34	674.867,79

Gemäß § 41 Abs. 7 GemHVO sind Überschüsse im Gebührenhaushalt „Stadtentwässerung“ in der Schlussbilanz des Haushaltsjahres als Sonderposten zu passivieren und gemäß § 10 Abs. 2 KAG innerhalb von 5 Jahren auszugleichen. Dies bedeutet, dass Über- oder Unterdeckungen in die nächste Kalkulationsperiode vorgetragen werden und dort innerhalb des dafür geltenden Kalkulationszeitraums durch eine entsprechende Festsetzung des Gebührensatzes auszugleichen sind.

Rückstellungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3 - Rückstellungen	67.139.612,12	68.985.520,64	1.845.908,52

Die Rückstellungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Pensionsrückstellungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	48.529.442,73	50.640.116,84	2.110.674,11

Der Betrag setzt sich zusammen aus:

Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	42.555.848,00 €
Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	7.865.018,00 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	219.250,84 €

Die Rückstellung für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgte anhand eines finanzmathematischen Gutachtens durch die Kommunalbeamten-Versorgungskasse Nassau gemäß § 6 a EStG. Im Rahmen des Teilwertverfahrens wurde für die Pensionen ein Zinssatz von 6 % und für die Beihilfen ein Zinssatz von 5,5 % berücksichtigt. In den Hinweisen zu § 39 GemHVO „Rückstellungen“ ist geregelt, dass es im Anhang zum Jahresabschluss einer Erläuterung bedarf, wenn der anzuwendende Rechnungszinsfuß von 6% höher ist, als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungszinssatz nach § 253 Abs. 2 HGB. Der durchschnittliche Abzinsungsfaktor lt. Bundesbank liegt 2020 bei **2,30 %**. Hieraus ergäbe sich eine Pensionsrückstellungsverpflichtung in Höhe von 66.636.095 € (+24.080.247 €).

Bei der Rückstellung für Altersteilzeit sind gemäß dem Hinweis Nr. 9 zu § 39 GemHVO nur für genehmigte Anträge Rückstellungen gebildet worden. Die Berechnung der Rückstellung erfolgte durch die ekom21.

Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	10.554.207,15	10.554.207,15	0,00

Gemäß § 39 Abs. 1 Ziffer 7 GemHVO sind für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren bei Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinnahmen des Haushaltsjahres, die in die Berechnung der Umlagegrundlagen einbezogen werden, Rückstellungen zu bilden.

Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	2.270.000,00	2.270.000,00	0,00

Gemäß § 39 Abs. 1 Ziffer 5 GemHVO sind für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien Rückstellungen zu bilden, die dem Grunde und der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, bei denen aber eine Inanspruchnahme wahrscheinlich ist.

Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.430.000,00	1.430.000,00	0,00

Gemäß § 39 Abs. 1 Ziffer 6 GemHVO sind für die Sanierung von Altlasten Rückstellungen auch dann zu bilden, wenn sie dem Grunde und der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, aber eine Inanspruchnahme wahrscheinlich ist.

Sonstige Rückstellungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.5 - Sonstige Rückstellungen	4.355.962,24	4.091.196,65	-264.765,59

Der Betrag setzt sich zusammen aus:

Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	2.351.583,65 €
Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	126.800,00 €
Andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	1.612.813,00 €
Summe	4.091.196,65 €

Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4 - Verbindlichkeiten	83.017.271,02	97.906.516,08	14.889.245,06

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	68.754.820,69	79.143.843,05	10.389.022,36

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	65.955.612,79	76.483.199,93	10.527.587,14

Die Restlaufzeiten betragen:

bis zu 1 Jahr	4.947.404 €
1 bis 5 Jahre	14.933.446 €
mehr als 5 Jahre	56.602.350 €

Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	2.658.268,89	2.528.904,40	-129.364,49

Die Restlaufzeiten betragen:

bis zu 1 Jahr	128.933 €
1 bis 5 Jahre	359.989 €
mehr als 5 Jahre	2.039.982 €

Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	140.939,01	131.738,72	-9.200,29

Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr mit 131.738,72 €.

Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	2.232.536,40	1.935.604,65	-296.931,75

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.375.086,20	5.307.248,12	-1.067.838,08

Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	50.196,86	530.568,67	480.371,81

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	4.775.839,80	9.863.542,19	5.087.702,39

Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	828.791,07	1.125.709,40	296.918,33

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	5.499.514,55	6.474.276,36	974.761,81

Gemäß § 45 Abs. 2 GemHVO sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Einzahlungen auf der Passivseite auszuweisen, soweit sie einen Ertrag für die folgenden Perioden darstellen. Insbesondere handelt es sich dabei jeweils um Zahlungen für Grabnutzungsrechte aus den zurückliegenden 30 Jahren. Die Auflösung dieser Nutzungsgebühren erfolgt zugunsten des Betriebshofes (s. Produkt 9012 Konto 7125070 „Weiterleitung PRAP-Friedhofsgebühren“) linear über die gesamte Grabnutzungsdauer.

7 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss 2020 weist im ordentlichen Ergebnis nach Rücklagenbuchung einen Fehlbetrag in Höhe von 10.988.391,93 € und im außerordentlichen Ergebnis einen Überschuss in Höhe von 9.173.691,06 € aus. Damit beläuft sich der Gesamtjahresfehlbetrag auf 1.814.700,87 €.

7.1 Ergebnislage

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2020 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2020 dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Ordentliche Erträge	205.963.031,55	224.337.800	205.945.953,32	-18.391.846,68
Ordentliche Aufwendungen	218.565.789,96	226.450.950	218.352.046,19	-8.098.903,87
Verwaltungsergebnis	-12.602.758,41	-2.113.150	-12.406.092,87	-10.292.942,81
Finanzerträge	3.404.115,43	2.441.700	2.081.287,87	-360.412,13
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.323.036,70	1.375.450	1.298.199,40	-77.250,60
Finanzergebnis	2.081.078,73	1.066.250	783.088,47	-283.161,53
Ordentliches Ergebnis	-10.521.679,68	-1.046.900	-11.623.004,40	-10.576.104,34
Außerordentliche Erträge	4.824.315,95	--	23.511.348,09	23.511.348,09
Außerordentliche Aufwendungen	2.814.416,19	--	14.337.657,03	14.337.657,03
Außerordentliches Ergebnis	2.009.899,76	--	9.173.691,06	9.173.691,06
Jahresergebnis	-8.511.779,92	-1.046.900	-2.449.313,34	-1.402.413,28
Jahresergebnis nach Rücklagenbuchung	-7.378.144,38	-1.046.900	-1.814.700,87	-767.800,87

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis (Zinserträge minus Zinsaufwendungen) beträgt 783.088,47 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -1.297.990,26 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um -283.161,53 Euro verschlechtert.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis nach Rücklagenbuchung schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 10.988.391,93 EUR ab.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis 2020 nach Rücklagenbuchung schließt mit einem Verlust in Höhe von -1.814.700,87 EUR ab.

Rücklagen

Das Jahresergebnis wirkt sich unmittelbar auf die Entwicklung des Eigenkapitals aus. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital, positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals der letzten fünf Jahre in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
1. - Eigenkapital	483.872.534	480.463.609	486.925.312	478.413.532	475.964.219
1.1. - Nettoposition	307.188.524	306.717.036	306.333.221	305.206.628	304.983.318
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	175.039.925	175.093.122	172.837.430	180.585.048	172.795.602
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	168.687.563	170.331.649	165.942.447	166.980.615	157.592.571
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	3.042.653	9.759.147	11.769.047
1.2.3. - Sonderrücklagen	6.352.361	4.761.473	3.852.329	3.845.286	3.433.984
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	1.644.086	-1.346.548	7.754.661	-7.378.144	-1.814.701
1.3.1. - Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.644.086	-1.346.548	7.754.661	-7.378.144	-1.814.701
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.804.707	-4.389.202	1.038.168	-9.388.044	-10.988.392
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-160.622	3.042.653	6.716.494	2.009.900	9.173.691

7.2 Ertragslage

Nr. 1 Kt. 50 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.289.450,00	3.117.906,08	-171.543,92

Bei den Privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich größtenteils um Erträge aus Mieten und Pachten, Verkaufserlöse sowie sonstige Entgelte (z.B. Eintrittsgelder, Teilnehmerbeiträge etc.)

Kt. 51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.977.800,00	19.869.739,75	-2.108.060,25

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (u.a. Kanalgebühren) sowie Verwarnungs- und Bußgelder.

Der Großteil der Mindererträge lässt sich durch die Corona-Pandemie erklären:

Kindertagesstätten Beiträge	-180 T€
Parkometergebühren	-380 T€
Erträge Verpflegung Kitas	-270 T€
Fahrgelder ÖPNV	-880 T€
Verwarnungs- und Bußgelder	-560 T€

Kt. 548-549 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.830.200,00	11.470.794,46	-2.359.405,54

Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbringt. In aller Regel liegt ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Es handelt sich insbesondere um Personalkostenerstattungen des Landes, Erstattungen anderer Träger für Leistungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (umA) sowie Erstattungen für Ausgleichsleistungen anderer Kommunen für den Besuch auswärtiger Kinder in städtischen Kindertagesstätten, den Kostenanteil der Stadt Oberursel für die Klärung der Abwässer im Stadtteil Oberstedten sowie die Belastung der Kur- und Kongreß-GmbH für die Pflege des Kurparks.

Die größten Positionen sind:

Erstattungen Personalkosten vom Land	4.038.598,81 €
Erstattungen von anderen Trägern (für umA`s)	2.322.072,25 €
Erstattungen von Gemeinden	524.697,71 €
Erstattungen vom Kreis	859.358,08 €
Kostenerstattungen vom Land	1.081.616,48 €
Kostenanteil Oberursel/Oberstedten	679.513,73 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	639.100,00 €

Kt. 55 Steuern, steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	174.117.000,00	133.371.950,60	-40.745.049,40

Das Jahresergebnis 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

	Plan	Ergebnis
Gewerbsteuer	101.000.000,00 €	64.923.748,01 €
Einkommensteueranteil	44.800.000,00 €	41.768.068,39 €
Umsatzsteueranteil	11.100.000,00 €	11.909.458,67 €
Grundsteuer B	10.400.000,00 €	10.237.514,49 €
Konzessionsabgabe Spielbank	6.150.000,00 €	4.059.356,88 €
Spielapparatesteuer	360.000,00 €	199.791,75 €
Hundesteuer	140.000,00 €	156.953,16 €
Spielbank, Anteil Tronc	130.000,00 €	81.337,89 €
Grundsteuer A	37.000,00 €	35.721,36 €
Summe	174.117.000,00 €	133.371.950,60 €

Der Einbruch der Gewerbsteuer sowie der Rückgang des Einkommensteueranteils ist der Corona-Pandemie zuzurechnen. Sie wird zum Teil durch Zahlungen aus dem Corona-Soforthilfeprogramm des Landes ausgeglichen (siehe hierzu auch unter „Erträge aus Zuweisungen“).

Deutliche Mindererträge durch die Corona-Pandemie zeigen sich auch bei den Erträgen der Spielbank, die vom 16.03. bis 15.05.2020 geschlossen war.

Kt. 547 Erträge aus Transferleistungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Erträge aus Transferleistungen	3.162.850,00	4.052.897,96	890.047,96

Unter diese Position fallen u. a. Kostenbeiträge nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz. Größte Einzelposition sind mit rd. 2,9 Mio. € die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich. Diese Zuweisung erhalten die Gemeinden gemäß § 46 a Familienausgleichsgesetz zum Ausgleich ihrer Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches.

Kt. 540-543 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u. allg. Umlagen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.867.200,00	28.181.618,95	25.314.418,95

Das Jahresergebnis 2020 setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

Gewerbsteuerkompensationsumlage vom Land	20.779.666,00 €
Zuweisungen vom Land, dazu gehören u.a. Corona-Billigkeitsleistung ÖPNV in Höhe von rund 1,34 Mio. €, Freistellungen nach HKJGB in Höhe von rund 3,05 Mio. €	5.088.662,00 €
Zuweisungen zu den Belastungen für Heilkurorte	1.036.434,00 €
Infrastrukturkostenhilfe durch RMV	613.600,00 €
Sonstige Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	560.000,00 €
Zuweisungen Ausgleich Hessenindex	63.495,00 €
Zuschuss Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)	20.000,00 €
Zuschuss Hochtaunuskreis	10.639,20 €

Die deutliche Erhöhung der Zuweisungen entstand vor allem durch die Gewerbesteuerkompensationsumlage des Landes nach § 70a des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes in Verbindung mit § 1 Abs. 1 und 2 der Hessischen Verordnung. Dieser Ausgleichsbetrag wurde für die Stadt Bad Homburg v. d. Höhe pauschal zur Kompensation von Gewerbesteuerausfällen infolge der COVID-19 Pandemie im Jahr 2020 in Höhe von 20.779.666 Euro festgesetzt.

Kt. 546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.770.900,00	1.756.905,20	-13.994,80

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von passivierten Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen.

Kt. 53 Sonstige ordentliche Erträge

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Sonstige ordentliche Erträge	3.322.400,00	3.639.862,32	317.462,32

Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich hauptsächlich aus:

Konzessionsabgaben	2,95 Mio. €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,29 Mio. €
Provision DB-Produkte	0,14 Mio. €
Veranstaltungen, Englische Kirche	0,06 Mio. €

Kt. 56-57 Finanzerträge

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Finanzerträge	2.441.700,00	2.081.287,87	-360.412,13

Hierbei handelt es sich um Zinserträge einschließlich der Erträge aus der Verzinsung von Gewerbesteuer nachforderungen sowie Säumniszuschläge.

7.3 Aufwandslage

Kt. 62x-63x Personalaufwendungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Personalaufwendungen	52.811.650,00	48.870.312,43	-3.941.337,57

Kt. 644-648 Versorgungsaufwendungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Versorgungsaufwendungen	7.749.600,00	8.512.882,72	763.282,72

Im Bereich Personalaufwendungen sind corona-bedingt weniger Kosten entstanden als geplant, da Neueinstellungen in den ersten zwei Quartalen praktisch nicht stattfanden. Auch wurden mehrere Projekte – vor allem im Jugendbereich – in 2020 nicht durchgeführt, z.B. das Spielmobil, Ausfall von Jugendfreizeiten. Darüber hinaus waren die Erwartungen der Ausgaben nach den Tarifvertragsverhandlungen zu hoch angesetzt. Die Ergebnisse wurden – ebenfalls durch Corona – erst für 2021 wirksam.

Im Bereich der Versorgungsaufwendungen kommt es zu Mehraufwendungen, da die Zuführung an die Pensionsrückstellung, deren Höhe von der Kommunal-Versorgungskasse Nassau berechnet wird, deutlich über der ursprünglichen Kalkulation der Versorgungskasse liegt.

Kt. 60x Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.671.070,06	42.259.532,79	-7.411.537,27

Hierbei geht es um folgende Leistungsbereiche:

- Energie, Wasser, Abwasser, Gas
- Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, des Infrastrukturvermögens, der Maschinen und technischen Anlagen, von Fahrzeugen, der Betriebsvorrichtungen, der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Leistungen des Betriebshofes
- Planungsleistungen
- Mieten und Pachten, Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude etc.

Die Aufwendungen sind zum größten Teil coronabedingt in folgenden Bereichen geringer ausgefallen als geplant:

- Energie: rd. 400 T€ weniger
- Verpflegungskosten Kitas: rd. 370 T€ weniger
- Bezogene Leistungen (u.a. Planungsleistungen): rd. 1.700 T€ weniger
- Fremdpersonal: rd. 600 T€ weniger
- Fremdinstandhaltung (u.a. des Kanalnetzes, von Gebäuden oder Kläranlage): rd. 670 T€ weniger
- Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (u.a. Leistungen Betriebshof, Dienstleistung EDV): rd. 3.000 T€ weniger
- Rd. 600 T€ weniger für Dienstreisen und Weiterbildung
- Veranstaltungen: rd. 600 T€ weniger

Kt. 66 Abschreibungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Abschreibungen	14.580.000,00	16.831.871,35	2.251.871,35

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von aktivierten Gütern des Anlagevermögens sind grundsätzlich linear auf deren Nutzungsdauer zu verteilen. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr des Anlagevermögens innerhalb des Haushaltsjahres dar. Einzelheiten können der beigefügten Anlagenübersicht entnommen werden.

Die höheren Abschreibungen sind zum Großteil auf die Wertberichtigungen auf Forderungen zurückzuführen, mit deren Eingang nicht oder nicht in voller Höhe gerechnet werden kann.

Kt. 71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.285.400,00	33.824.563,06	4.539.163,06

Zu dieser Position zählen u. a. Zuschüsse an freie Träger von Kitas, der Anteil der Kur- und Kongreß-GmbH an der Spielbankabgabe, Mietzuschüsse, der Infrastrukturausgleich für den Stadtbus, Zuschüsse an Vereine und Verbände etc.

Der Mehraufwand ist durch Kostenerstattungen an die Kur- und Kongreß-GmbH entstanden.

Kt. 73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	63.799.950,00	57.903.888,74	-5.896.061,26

Das Jahresergebnis 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

Heimatumlage	3.484.132,95 €
Solidaritätsumlage	1.245.535,00 €
Kreisumlage	23.113.855,80 €
Schulumlage	24.012.261,00 €
Umlage Regionalverband Frankfurt	305.040,26 €
Abwasserabgabe	134.059,00 €
Aufwand aus steuerähnlichen Abgaben an Land	2.354,00 €
Gewerbesteuerumlage	5.606.650,73 €
Summe	57.903.888,74 €

Kt. 72 Transferaufwendungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Transferaufwendungen	8.431.200,00	10.064.799,83	1.633.599,83

Die wesentlichen Positionen sind:

Leistungen in Einrichtungen (u.a. Asylbewerber, umAs)	1.872.696,77 €
Wirtschaftliche Jugendhilfe (u.a. Eingliederung, Inobhutnahme, gemeinsame Wohnformen)	2.933.475,12 €
Heimerziehung	2.176.449,65 €
Familienhilfe (u.a. Unterhaltsvorschuss)	1.628.328,37 €
Tagesbetreuung von Kindern und Jugendlichen	581.401,81 €
Ambulante Hilfe für Volljährige	590.820,87 €

Das Jahresergebnis der Transferaufwendungen ist insbesondere bei der Heimerziehung sowie bei der wirtschaftlichen Jugendhilfe höher als geplant.

Kt. 70,74,76 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.080,00	84.195,27	-37.884,73

Kt. 77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.375.450,00	1.298.199,40	-77.250,60

Das Ergebnis 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	71.808,00 €
Auflösung von Disagio	15.625,62 €
Zinsen & ähnliche Aufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnung	29.703,38 €
Zinsen Kreditmarkt	723.596,20 €
Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	456.898,00 €
Sonstige Zinsen	568,20 €
Summe	1.298.199,40

8 Erläuterungen zur Finanzrechnung

8.1 Allgemeine Entwicklung

Die Finanzrechnung ist Bestandteil des doppelten Jahresabschlusses. In ihr werden die Ein- und Auszahlungen getrennt nach Zahlungsarten (Personalauszahlungen, Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen etc.) ausgewiesen.

In der Finanzrechnung sind alle Zahlungsvorgänge abgebildet, unabhängig davon, ob sie sich auf das Ergebnis auswirken. Sie umfasst daher auch die investiven Zahlungen.

Die Finanzrechnung dient unter anderem auch dem Nachweis von Einzahlungen aus Kreditaufnahmen sowie von Auszahlungen zur Tilgung von Darlehen.

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

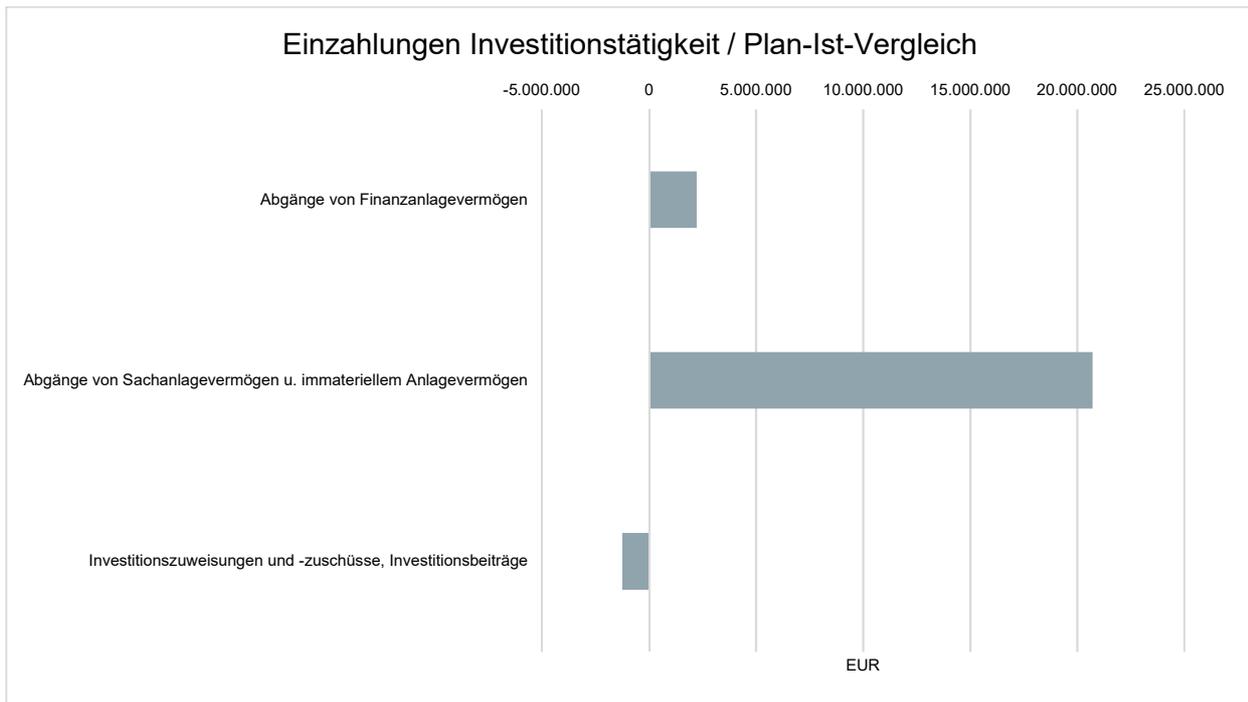
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.930.240,26	225.008.600	204.778.127,97	-20.230.472,03	-8,99
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.152.503,09	212.466.400	199.471.135,63	-12.995.264,43	-6,12
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.777.737,17	12.542.200	5.306.992,34	-7.235.207,60	-57,69
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.783.684,88	5.390.000	27.100.820,06	21.710.820,06	402,80
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.996.476,83	103.253.009	33.309.708,44	-69.943.300,97	-67,74
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.212.791,95	-97.863.009	-6.208.888,38	91.654.121,03	93,66
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-5.435.054,78	-85.320.809	-901.896,04	84.418.913,43	98,94
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	12.671.079,00	35.980.000	15.363.800,00	-20.616.200,00	-57,30
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.201.717,86	6.299.500	4.965.577,35	-1.333.922,65	-21,18
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.469.361,14	29.680.500	10.398.222,65	-19.282.277,35	-64,97
37 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	9.410.921,00	--	776.647,13	776.647,13	--
39 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	11.445.227,36	-55.640.309	10.272.973,74	65.913.283,21	118,46

8.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

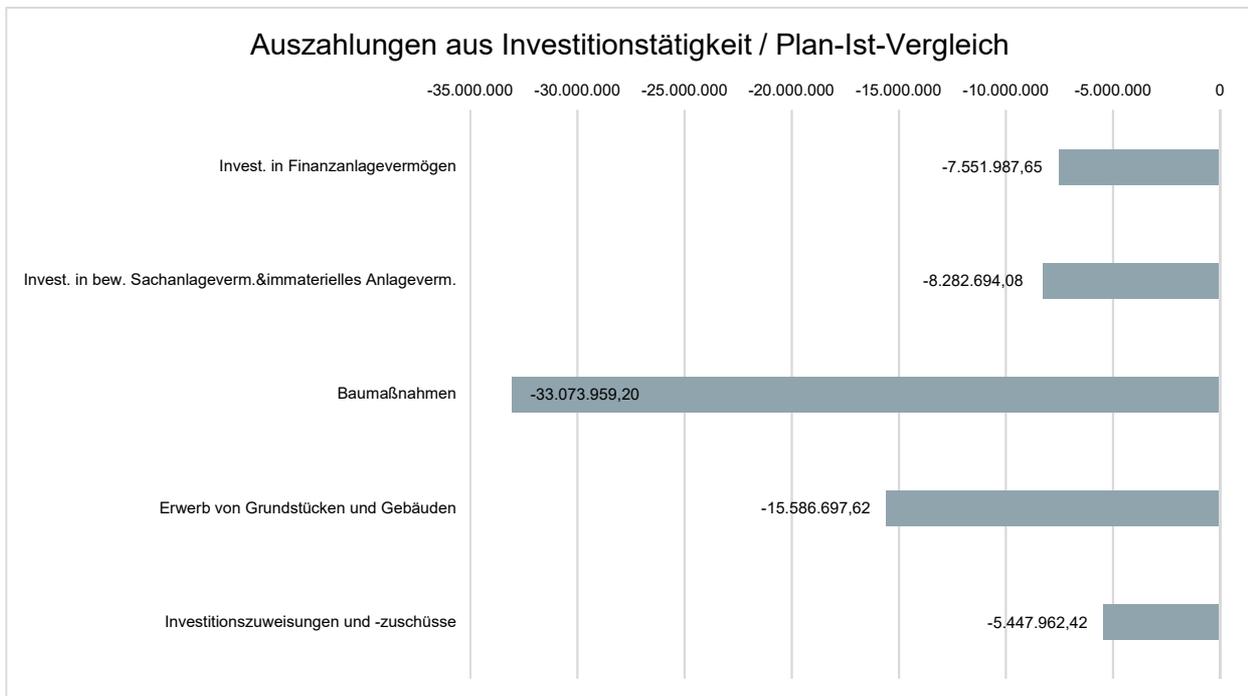
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.882.146,30	1.920.000	685.818,81	-1.234.181,19	-64,28
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	4.124.269,27	2.600.000	23.312.982,89	20.712.982,89	796,65
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	10.777.269,31	870.000	3.102.018,36	2.232.018,36	256,55
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.783.684,88	5.390.000	27.100.820,06	21.710.820,06	402,80
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.838.814,67	8.785.947	3.337.984,80	-5.447.962,42	-62,01
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	159.233,73	15.704.152,70	117.455,08	-15.586.697,62	-99,83
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.964.329,12	54.704.583,70	21.630.624,50	-33.073.959,20	--
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	2.758.779,59	11.417.283	3.134.588,51	-8.282.694,08	-72,55
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	3.275.319,72	12.641.043	5.089.055,55	-7.551.987,65	-59,74
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.996.476,83	103.253.009	33.309.708,44	-69.943.300,97	-67,74
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.212.791,95	-97.863.009	-6.208.888,38	91.654.121,03	93,66

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die überplanmäßigen Einzahlungen im investiven Bereich sind durch den Verkauf des Vicker Geländes entstanden, der ursprünglich für 2019 geplant, dann aber in 2020 realisiert worden war.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



9 Sonstige Angaben

9.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse

Zum 31.12.2020 beträgt der Restbetrag der Bürgschaften insgesamt 1.620.396,55 € und verteilt sich wie folgt:

Kur- und Kongreß GmbH	1.453.400,48 €
Kurstift Bad Homburg gGmbH	166.996,07 €

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Finanzierungsvereinbarung zwischen der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe und der Kur- und Kongreß-GmbH

Gemäß der zwischen der Stadt und der Kur- und Kongreß-GmbH geschlossenen Finanzierungsvereinbarung vom 14. Dezember 2018 sind sämtliche Betriebskosten der Kur- und Kongreß-GmbH zur Deckung der „Betrauungsgegenständlichen Aufgaben“ abzüglich der im Rahmen der Aufgabenwahrnehmung erzielten Erlöse („Netto-Betriebskosten“) zuzüglich eines Gewinnaufschlags von der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe auszugleichen.

Nicht passivierte subsidiäre Versorgungsansprüche

Die Stadt Bad Homburg v. d. Höhe ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse (ZVK). Die mittelbaren Pensionsverpflichtungen der ZVK sind umlagenfinanziert und nur teilweise kapitalgedeckt. Die Beiträge setzen sich zusammen aus:

- der Umlage in Höhe von 7,0 Prozentpunkten vom 01.01.2020 - 31.12.2020
- dem Sanierungsgeld in Höhe von 2,3 Prozentpunkten

auf das Bruttoentgelt (ZVK-pflichtiges Entgelt).

Fremde Finanzmittel

Gemäß § 15 Gemeindehaushaltsverordnung betreffen fremde und durchlaufende Zahlungsmittel nicht die Haushaltswirtschaft der Gemeinde und werden demnach auch nicht veranschlagt. Man spricht hier von haushaltsunwirksamen Vorgängen. Es handelt sich hierbei z.B. um Zahlungsmittel, die von der Gemeinde unmittelbar für den Haushalt eines anderen öffentlichen Auftraggebers eingenommen und weitergeleitet werden.

Die zum 31.12.2020 im Kassenbestand befindlichen fremden Finanzmittel sind auf der Aktivseite unter Ziffer 2.4 „Flüssige Mittel“ enthalten und verteilen sich wie folgt:

Spenden	42.041,17 €
Landeszuwendungen für Dritte	116.577,90 €
Kauttionen und Sicherheitseinbehalte	23.149,00 €
weitere Mittel (u. a. Verwahrungen f. Vollstreckungsersuche)	573.598,81 €

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Leasingverträge bestehen für folgende Sachverhalte:

Kraftfahrzeuge (inkl. Jobrad)	120.056,39 €
Getränkeautomaten	34.009,20 €
Frankiermaschine	2.809,62 €
Technische Ausstattung (inkl. Monitore)	29.867,40 €

9.2 Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Bad Homburg v. d. Höhe ist mit ihren Betrieben gewerblicher Art steuerpflichtiger Unternehmer im Sinne des Umsatzsteuergesetzes. Damit unterliegt die Stadt für diese Bereiche auch der Körperschaftsteuer. Steuersubjekte sind jeweils die einzelnen Betriebe gewerblicher Art.

Es werden folgende Betriebe gewerblicher Art geführt:

Körperschaftssteuer Nummer	Betrieb gewerblicher Art
003 226 0501 1	Stadtwerke
003 226 0502 9	Verkehrsbetriebe u. Parkeinrichtungen
003 226 0503 7	Volksfeste & Märkte
003 226 0504 4	Gemeinschaftshäuser
003 226 0507 8	Tankstelle
003 226 0508 6	Duales System
003 226 0510 8	Marktlauben
003 226 0511 6	Dienstleistungen an Dritte
003 226 0512 4	Photovoltaikanlage
003 226 0513 2	Sponsoring u. Veranstaltungen
Umsatzsteuer Nummer	
003 226 0500 3	Umsatzsteuer

Darüber hinaus besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft, die sowohl die Kur- und Kongreß-GmbH als auch deren 100%-ige Töchter sowie die Stadtbahngesellschaft mbH und die Netzgesellschaft mbH & Co. KG (einschließlich Netzgesellschaft Verwaltungs-GmbH) umfasst.

9.3 Personalbestand

Im Jahr 2020 standen

73	Beamt*innen (inkl. 2 Beamte im Betriebshof)
833	Beschäftigte
21	Auszubildende
49	Praktikant*en (nach Tarifvertrag, Anerkennungsjahr Erzieher*in und Sozialpädagoge*in sowie FOS)
7	Teilzeitausbildung Erzieher*in
1	Bachelor Kita
2	FSJ Feuerwehr

durchschnittlich in einem Dienst- oder Arbeitsverhältnis zur Stadtverwaltung.

9.4 Organe

Name	Funktion	Amtszeit
Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung		
Stadtverordnete der CDU-Fraktion		
Thorsten Bartsch	Stadtverordneter	
Susanne Beckmann	Stadtverordnete	
Sighild Drnikovic	Stadtverordnete	
Bernd Eller	Stadtverordneter	
Dr. Alfred Etzrodt	Stadtverordnetenvorsteher	
Monika Faßbinder	Stadtverordnete	
Moritz Funk	Stadtverordneter	
Annalena Gebhard	Stadtverordnete	
Dennis Gräbe	Stadtverordneter	
Hendrik Hoffmann	Stadtverordneter	
Dr. Oliver Jedynak	Stadtverordneter	
Nina Hoff-Kott	Stadtverordnete	
Dr. Roland Mittmann	Stadtverordneter	
Nitzsche, Richard	Stadtverordneter	
Amir Parandian	Stadtverordneter	
Dr. Joachim-D. Reinking	Stadtverordneter	
Stefan Georg Schenkelberg	Stadtverordneter	
Dr. Karin Tanz	Stadtverordnete	
Michael Velten	Stadtverordneter	

Name	Funktion	Amtszeit
Pia Voigt	Stadtverordnete	
Dr. Clemens Wolf	Stadtverordneter	
Bert Worbs	Stadtverordneter	

Stadtverordnete der Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen

Name	Funktion	Amtszeit
Laura Burkart-Gorissen	Stadtverordnete	
Margit Courbeaux	Stadtverordnete	
Daniela Kraft	Stadtverordnete	
Oliver Messer	Stadtverordneter	
Frauke Thiel	Stadtverordnete	
Alexander Unrath	Stadtverordneter	

Stadtverordnete der SPD-Fraktion

Name	Funktion	Amtszeit
Elke Barth	Stadtverordnete	
Beate Denfeld	Stadtverordnete	
Dr. Simone Farys-Paulus	Stadtverordnete	
Tobias Ottaviani	Stadtverordneter	
Peter Schmidt	Stadtverordneter/	stv. STVV
Wilma Schnorrenberger	Stadtverordnete	
Jürgen Stamm	Stadtverordneter	

Stadtverordnete der FDP-Fraktion

Name	Funktion	Amtszeit
Brigitte Borgel	Stadtverordneter	ab 26.10.2020
Philipp Herbold	Stadtverordneter	
Dr. Rudolf Pietzke	Stadtverordneter	
Angelika Vollrath-Kühne	Stadtverordnete	

Stadtverordnete der BLB-Fraktion

Name	Funktion	Amtszeit
Manfred Heckelmann	Stadtverordneter	
Armin Johnert	Stadtverordneter	
Mona Majd	Stadtverordnete	

Fraktionslose Stadtverordnete

Name	Funktion	Amtszeit
Peter Braun	Stadtverordneter	stv. SVV
Wolfgang Hof	Stadtverordneter	
Peter Münch	Stadtverordneter	
Sascha Palivec	Stadtverordneter	
Dirk Roesemann	Stadtverordneter	bis 19.10.2020
Andreas Sell	Stadtverordneter	
Henning Thöne	Stadtverordneter	
Bernd Vorlaeufer-Germer	Stadtverordneter	

Stadtverordnetenvorsteher

Name	Funktion	Amtszeit
Dr. Alfred Etzrodt	Stadtverordnetenvorsteher	

Mitglieder des Magistrats

Name	Funktion	Amtszeit
Silvia Argyrakis	Stadträtin	
Ursula Bachmeier	Stadträtin	
Ulrich C. Cannawurf	Stadtrat	
Jacob Donath	Stadtrat	
Beate Fleige	Stadträtin	
Alexander W. Hetjes	Oberbürgermeister	
Irina Gerybadze-Haesen	Stadträtin	
Wolfram Kister	Stadtrat	
Günter Krause	Stadtrat	
Lucia Lewalter-Schoor	Stadträtin	
Meinhard Matern	Bürgermeister	
Bardo Röhrig	Stadtrat	
Christine Rupp	Stadträtin	
Mechthild Weiß-Hennerici	Stadträtin	

Mitglieder der Ortsbeiräte

Mitglieder des Ortsbeirates Berliner Siedlung/Gartenfeld

Name	Funktion	Amtszeit
Jens Bolenz	Ortsbeiratsmitglied	
Brigitte Borgel	Ortsbeiratsmitglied	
Beate Denfeld	stv. Ortsvorsteherin	
Frank Dittrich	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.02.2020
Dr. Alfred Etzrodt	Ortsbeiratsmitglied	
Nina Hoff-Kott	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.01.2020
Joachim Pfriem	Ortsbeiratsmitglied	
Anna Rethy	Ortsbeiratsmitglied	
Karin Spies	Ortsbeiratsmitglied	
Dr. Clemens Wolf	Ortsbeiratsmitglied/Ortsvorsteher	

Mitglieder des Ortsbeirates Dornholzhausen

Name	Funktion	Amtszeit
Susanne Beckmann	Ortsbeiratsmitglied	
Norbert Eickermann	Ortsbeiratsmitglied	
Hans-Peter Grösgen	Ortsbeiratsmitglied	
Frank Hirschelmann	Ortsbeiratsmitglied	
Claudia Kott	stv. Ortsvorsteherin	
Bettina Lauer	Ortsbeiratsmitglied	
Hans-Peter Mayer	Ortsvorsteher	
Claudia Müller-Kaldauke	Ortsbeiratsmitglied	
Angelika Vollrath-Kühne	Ortsbeiratsmitglied	

Mitglieder des Ortsbeirates Gonzenheim

Name	Funktion	Amtszeit
Isolde Asbeck	Ortsbeiratsmitglied	
Peter Braun	Ortsbeiratsmitglied	
Berthold Dyballa	Ortsbeiratsmitglied	
Manfred Heckelmann	Ortsbeiratsmitglied	
Dr. Thomas Kreuder	stv. Ortsvorsteher	
Dr. Wolfgang Lindstaedt	Ortsbeiratsmitglied	
Dr. Sandra Link	Ortsbeiratsmitglied	
Ingeborg Messer	Ortsbeiratsmitglied	
Dr. Karl Alexander Rastädter	Ortsvorsteher	

Mitglieder des Ortsbeirates Kirdorf

Name	Funktion	Amtszeit
Michael Blew	Ortsbeiratsmitglied	
Günter Gehrsitz	Ortsbeiratsmitglied	
Ulrich Gross	Ortsbeiratsmitglied	
Bruno Gutjahr	stellv. Ortsvorsteher	
Maximilian Henrichs	Ortsbeiratsmitglied	
Daniela Kraft	Ortsbeiratsmitglied	
Hans Leimeister	Ortsvorsteher	
Dr. Joachim-D. Reinking	Ortsbeiratsmitglied	
Dietmar Schäfer	Ortsbeiratsmitglied	

Mitglieder des Ortsbeirates Innenstadt

Name	Funktion	Amtszeit
Stephan Buchmann	Ortsbeiratsmitglied	
Margit Courbeaux	Ortsbeiratsmitglied	
Jörg Grünberg	stellv. Ortsvorsteher	
Dr. Cornelia Haschtmann	Ortsbeiratsmitglied	
Wolfgang Hottejan	Ortsbeiratsmitglied	
Thomas Meye	Ortsvorsteher	
Anneliese Nassar	Ortsbeiratsmitglied	
Amir Parandian	Ortsbeiratsmitglied	
Stefanie Wassermeier	Ortsbeiratsmitglied	

Mitglieder des Ortsbeirates Ober-Erlenbach

Name	Funktion	Amtszeit
Petra Bender	Ortsbeiratsmitglied	
Thiemo Daume	Ortsbeiratsmitglied	
Sighild Drnikovic	Ortsbeiratsmitglied	
Christa Elbert	Ortsvorsteherin	
Angredt Grob	Ortsbeiratsmitglied	
Inge-Lore Kausen	Ortsbeiratsmitglied	
Monika Kohlmann	Ortsbeiratsmitglied	
Onno Onneken	Ortsbeiratsmitglied	
Wilma Schnorrenberger	stellv. Ortsvorsteherin	

Mitglieder des Ortsbeirates Ober-Eschbach

Name	Funktion	Amtszeit
Dirk Bangert	Ortsbeiratsmitglied	
Felix Fischer	stellv. Ortsvorsteher	
Karl-Heinz Hennemann	Ortsbeiratsmitglied	
Wolfgang Laupus	Ortsbeiratsmitglied	
Gerhard Ludwig	Ortsbeiratsmitglied	
Ursula Oesterling	Ortsbeiratsmitglied	
Rafael Schimanski	Ortsbeiratsmitglied	
Monika Wallrapp	Ortsvorsteherin	
Stephan Zalud	Ortsbeiratsmitglied	

10 Rechenschaftsbericht

10.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Gemäß den Verwaltungsvorschriften zu § 51 Gemeindehaushaltsverordnung „Rechenschaftsbericht“ ist im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in konzentrierter Form darzustellen. Dabei sind Sachverhalte, die im Anhang zum Jahresabschluss erläutert werden, nicht nochmals aufzuführen.

Wesentliche Aufgabe des Rechenschaftsberichts ist es, die aktuelle und künftige Ziel- und Produktorientierung der Gemeinde analysierend darzustellen.

Eine Erläuterung der einzelnen Bilanz-, Ertrags-, und Aufwandspositionen ist bereits im Anhang zum Jahresabschluss 2020 erfolgt. Insofern wird im Rechenschaftsbericht darauf nicht nochmals eingegangen.

10.2 Geschäftsverlauf 2020

Der Haushaltsplan 2020 wurde am 19.12.2019 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen.

10.2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Das vergangene Jahr war durch die weltweite Corona-Pandemie geprägt. Seit Februar 2020 stellte dies die Kommunen vor große Herausforderungen. Zu den negativen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie in 2020 zählen insbesondere die Einbußen bei den Steuereinnahmen.

Zur Abmilderung der Auswirkungen wurden u.a. von der Stadtverordnetenversammlung folgende Beschlüsse entschieden:

- Steuerliche Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Krise (Stundungsanträge Gewerbesteuer) SV 16/3036
- Erlass der Gebühren für Außenbewirtschaftung für Bad Homburger Gastronomen SV 16/3139
- Gebührenregelung für die städtischen Kinderbetreuungseinrichtungen und finanzieller Ausgleich für die Einrichtungen freier und kirchlicher Träger ab Juni 2020, während der Notbetreuung und des eingeschränkten Regelbetriebes SV 16/3177
- Beschaffung von Mund- und Nasenmasken für die Bad Homburger Bevölkerung SV 16/3054

Vielen Mindereinnahmen standen Minderaufwendungen gegenüber (z.B. durch ausgefallene Veranstaltungen, weniger Fortbildungen, weniger bezogene Dienstleistungen). Ebenso konnten Landeshilfen einen Teil des Gewerbesteuerrückgangs, der ausgefallenen Einnahmen von Kita-Gebühren oder der eingebrochenen Einnahmen des ÖPNVs kompensieren.

Insgesamt sind das Ende und die wirtschaftlichen Folgen der Covid-19-Pandemie aktuell noch nicht absehbar.

10.2.2 Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2020 schließt im ordentlichen Ergebnis unter Berücksichtigung der Rücklagenbuchungen mit einem Fehlbetrag in Höhe von 10.988.391,93 € ab.

Das außerordentliche Ergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 9.173.691,06 € aus.

Jahresergebnis insgesamt:

Ordentliches Jahresergebnis (Fehlbetrag)	-10.988.391,93 €
Außerordentliches Jahresergebnis (Überschuss)	9.173.691,06 €
Jahresergebnis insgesamt	-1.814.700,87 €

Gemäß § 24 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung darf der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 10.988.391,93 € mit Mitteln aus der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushalts gebildeten Rücklage ausgeglichen werden. Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 9.173.691,06 € wird der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

10.2.3 Entwicklung der Rücklagen

Rücklagenveränderungen, die aus Finanzierungstätigkeiten des Finanzhaushaltes stammen, werden gegen die Netto-Position gebucht.

Aufgrund der Jahresergebnisse 2020 ergibt sich folgende Entwicklung bei den einzelnen Rücklagen:

Rücklage Spielbank Wohnungsbau

Schlussbilanz 31.12.2019 1.866.833,48 €

Ergebnisrechnung

Fehlbetrag KSt. 5081 Wohnungswesen	-849.728,41 €
Fehlbetrag Wohnanlage Oberste Gärten	-455,56 €
Fehlbetrag Wohnanlage Frölingstraße	-189.672,76 €
Zuführung aus Spielbankabgabe	401.855,12 €
Entnahme zur Finanzierung Ergebnisrechnung	-638.001,61 €

Vermögensrechnung

Entnahme Erwerb Belegrechte	0,00 €
Zuführung Überschuss KSt. 5081 Finanzhaushalt	223.309,97 €

Rücklage Spielbank Wohnungsbau nach

Jahresabschluss 2020 1.452.141,84 €

Rücklage Wilhelm-von-Meister Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2019	1.238.455,07 €
Zuführung Ergebnisrechnung	1.267,08 €

nach Jahresabschluss 2020	1.239.722,15 €
Rücklage Sondervermögen Olga Lotz	
Schlussbilanz 31.12.2019	166.068,83 €
Zuführung Ergebnisrechnung	851,10 €
nach Jahresabschluss 2020	166.919,93 €
Rücklage Sondervermögen Buchhorn	
Schlussbilanz 31.12.2019	156.521,60 €
Zuführung Ergebnisrechnung	0,00 €
nach Jahresabschluss 2020	156.521,60 €
Rücklage Sondervermögen Maria Schwarz	
Schlussbilanz 31.12.2019	231.190,16 €
Zuführung Ergebnisrechnung	1.184,85 €
nach Jahresabschluss 2020	232.375,01 €
Rücklage Sondervermögen Käthe Micksch	
Schlussbilanz 31.12.2019	49.099,87 €
Zuführung Ergebnisrechnung	51,64 €
nach Jahresabschluss 2020	49.151,51 €
Rücklage Sondervermögen Cläre-Jannsen-Stiftung	
Schlussbilanz 31.12.2019	130.346,46 €
Zuführung Ergebnisrechnung	0,00 €
nach Jahresabschluss 2020	130.346,46 €
Rücklage Sondervermögen Allgemein	
Schlussbilanz 31.12.2019	6.770,95 €
Zuführung Ergebnisrechnung	34,47 €
nach Jahresabschluss 2020	6.805,42 €
Auswirkung der Rücklagen auf das Jahresergebnis 2020	
Ordentliches Jahresergebnis 2020 vor Rücklagenbuchung	-11.623.004,40 €
Rücklage Spielbank Wohnungsbau	638.001,61 €
Rücklage Wilhelm-von-Meister Stiftung	-1.267,08 €
Rücklage Sondervermögen Paul Buchhorn	0,00 €
Rücklage Sondervermögen Wächtershäuser	0,00 €
Rücklage Sondervermögen Olga Lotz	-851,10 €
Rücklage Sondervermögen Maria Schwarz	-1.184,85 €
Rücklage Sondervermögen Cläre-Jannsen	0,00 €
Rücklage Käthe Miksch	-51,64 €
Rücklage Sondervermögen Allgemein	-34,47 €
Ordentliches Jahresergebnis 2020 nach Rücklagenbuchungen	-10.988.391,93 €
Auswirkungen der Rücklagen auf die Netto-Position (Vermögensrechnung)	
Rücklage Spielbank Wohnungsbau	-223.309,97 €
Veränderung der Netto-Position	-223.309,97 €

10.2.3 Entwicklung der Festgelder, flüssigen Mittel und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

	31.12.2019	31.12.2020
Festgelder	2.000.000,00 €	0,00 €
Flüssige Mittel	23.047.001,91 €	33.319.975,65€
Summe	25.047.001,91 €	33.319.975,65€

Die Festgelder berücksichtigen alle Geldanlagen. Diese sind in der Vermögensrechnung unter der Position 1.3.6 „Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)“ enthalten. Durch die Rückzahlung von Termingeldern sind zum 31.12.2020 keine Festgelder vorhanden.

Die Position flüssige Mittel umfasst alle Beträge, die zum Bilanzstichtag zur kurzfristigen Disposition standen. Diese Mittel werden unter der Bilanzposition 2.4 „Flüssige Mittel“ nachgewiesen.

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen verändert sich gegenüber der

Bilanz zum 31.12.2019 wie folgt:

Stand 31.12.2019	68.754.820,69 €
Kreditaufnahme 2020	15.363.800,00 €
Tilgung und sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern 2020	-4.974.777,64 €
Stand 31.12.2020	79.143.843,05 €

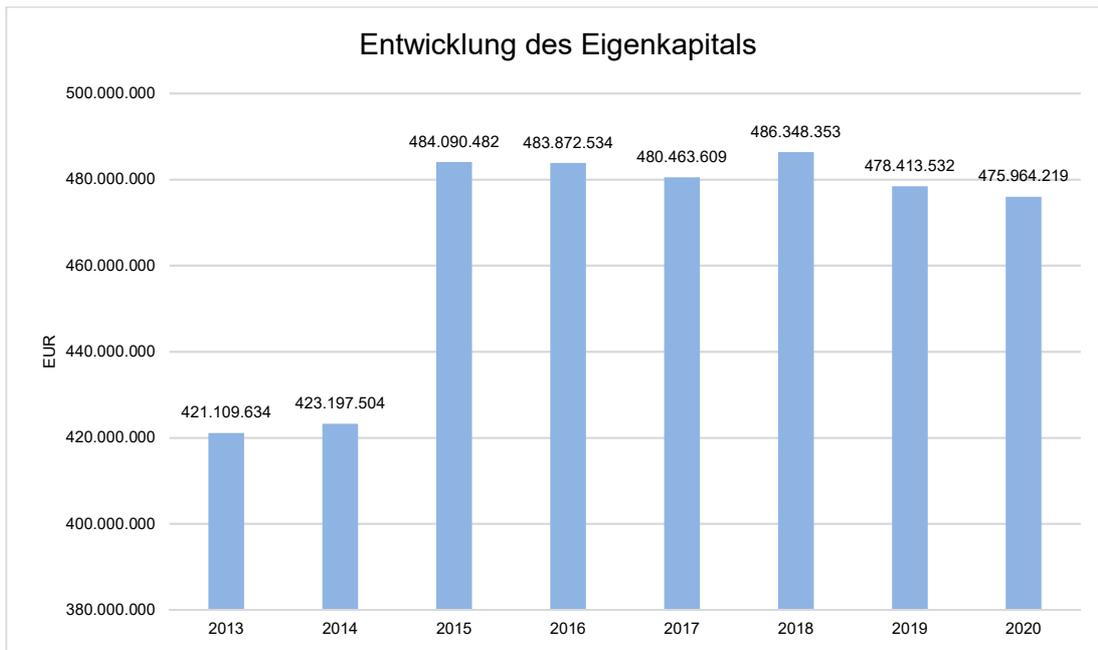
10.3 Entwicklung und Kennzahlen

10.3.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt.

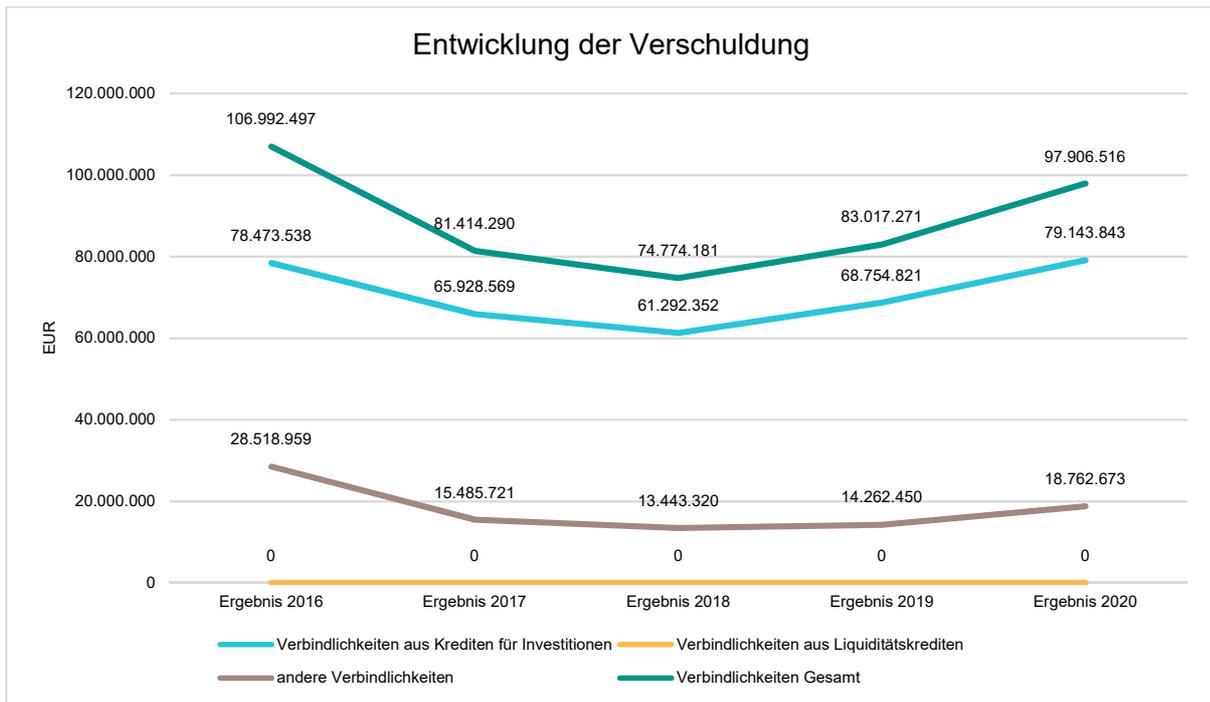


10.3.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

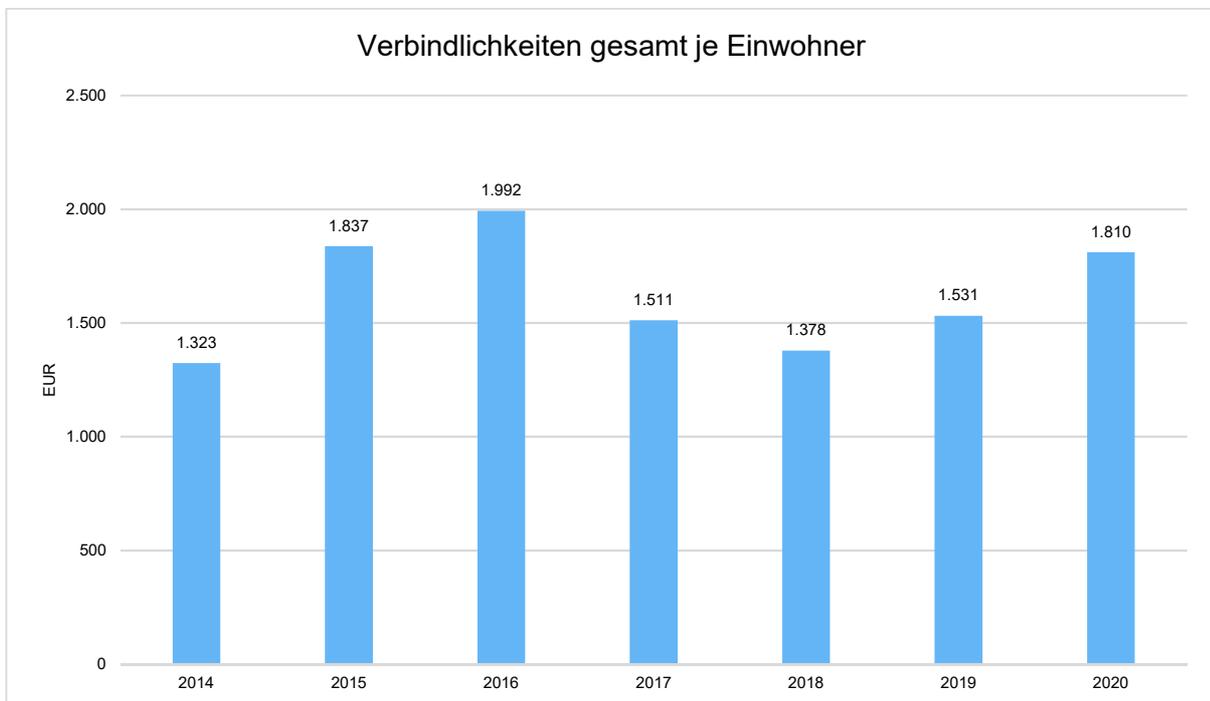
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	78.474	65.929	61.292	68.755	79.144
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0	0	0
andere Verbindlichkeiten	28.519	15.486	13.443	14.262	18.763
Verbindlichkeiten Gesamt	106.992	81.414	74.774	83.017	97.907

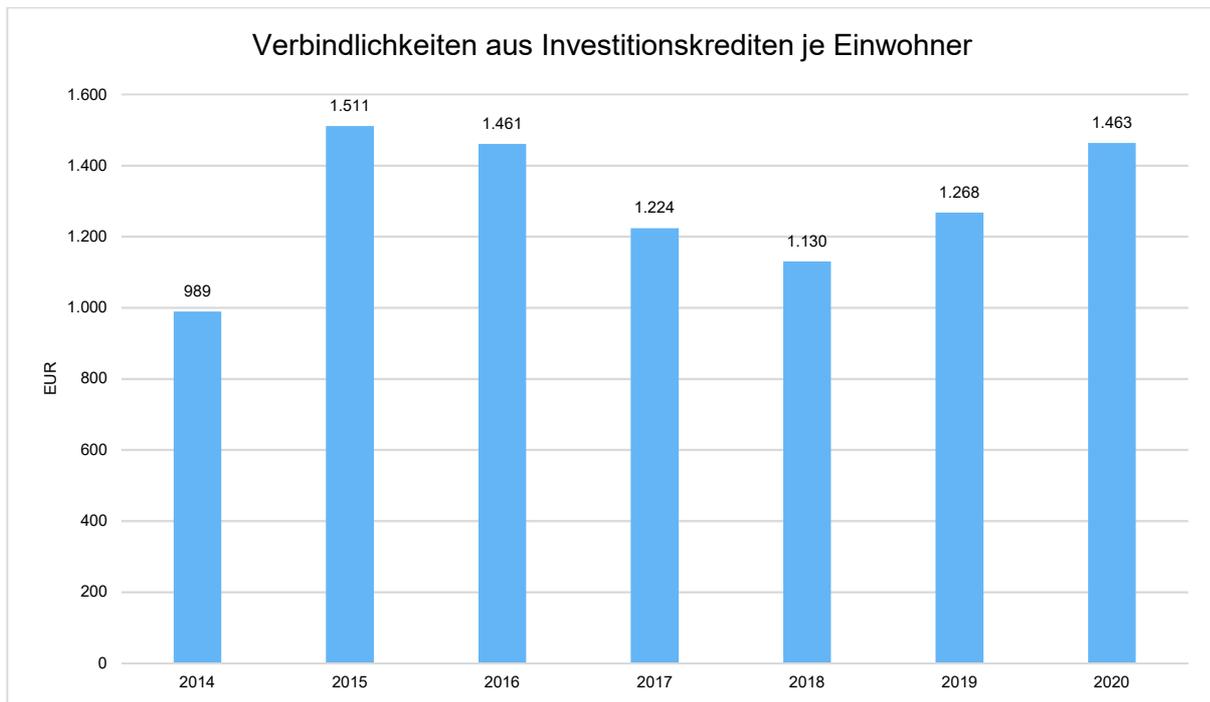


10.3.3 Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitionskredite bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner

Die Stadt Bad Homburg v. d. Höhe hat in den letzten sieben Jahren keinen Liquiditätskredit aufgenommen.

10.3.4 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

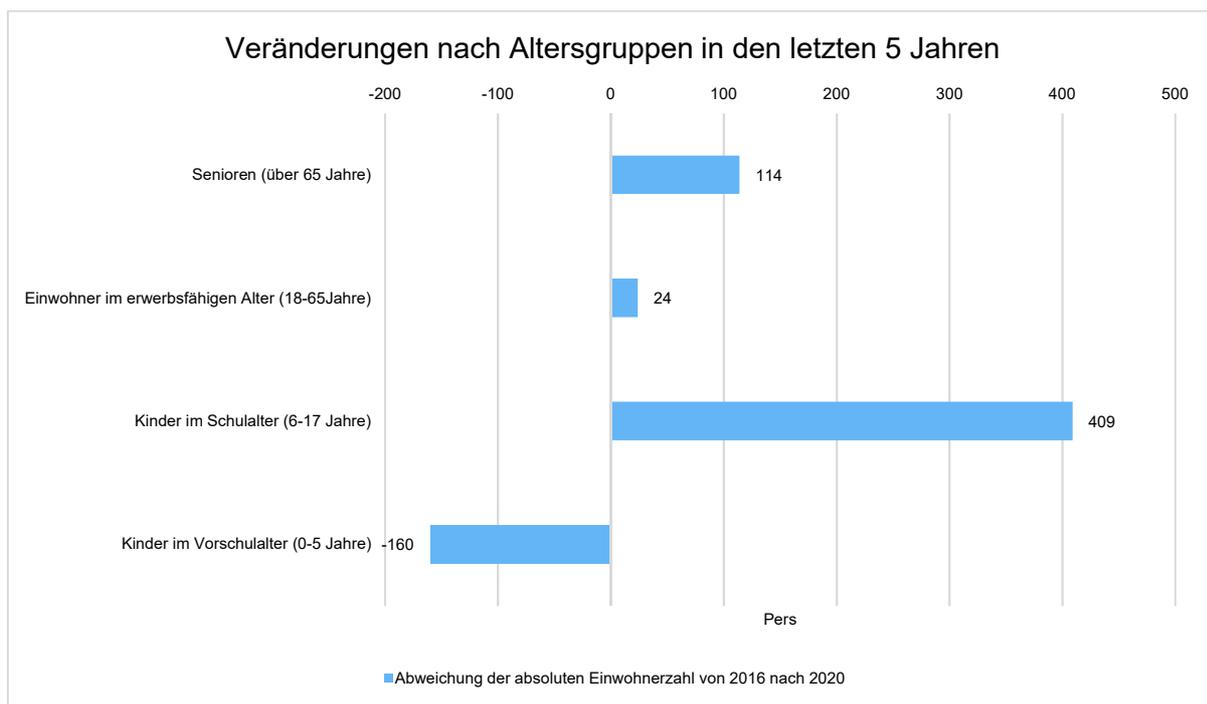
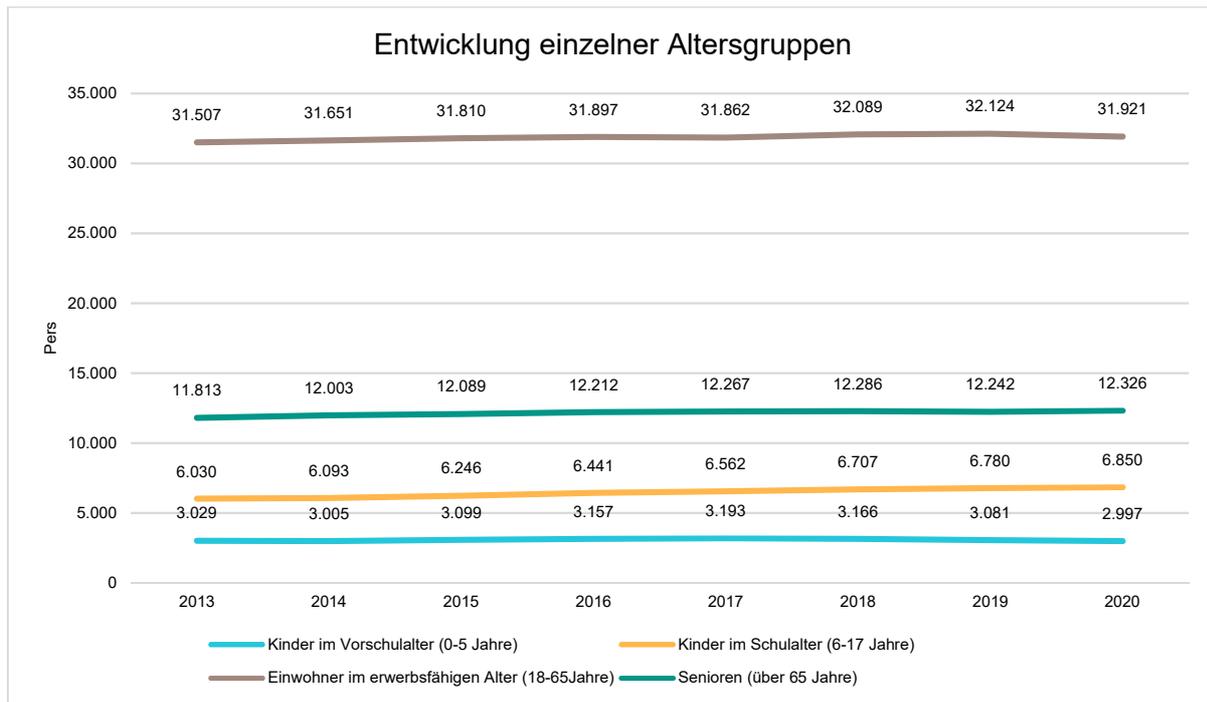
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

10.3.5 Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

(Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt)

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Einwohner gesamt	53.707	53.884	54.248	54.227	54.092
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	3.157	3.193	3.166	3.081	2.997
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	1.554	1.541	1.508	1.439	1.394
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.603	1.652	1.658	1.642	1.603
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	6.441	6.562	6.707	6.780	6.850
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65Jahre)	31.897	31.862	32.089	32.124	31.921
Senioren (über 65 Jahre)	12.212	12.267	12.286	12.242	12.326



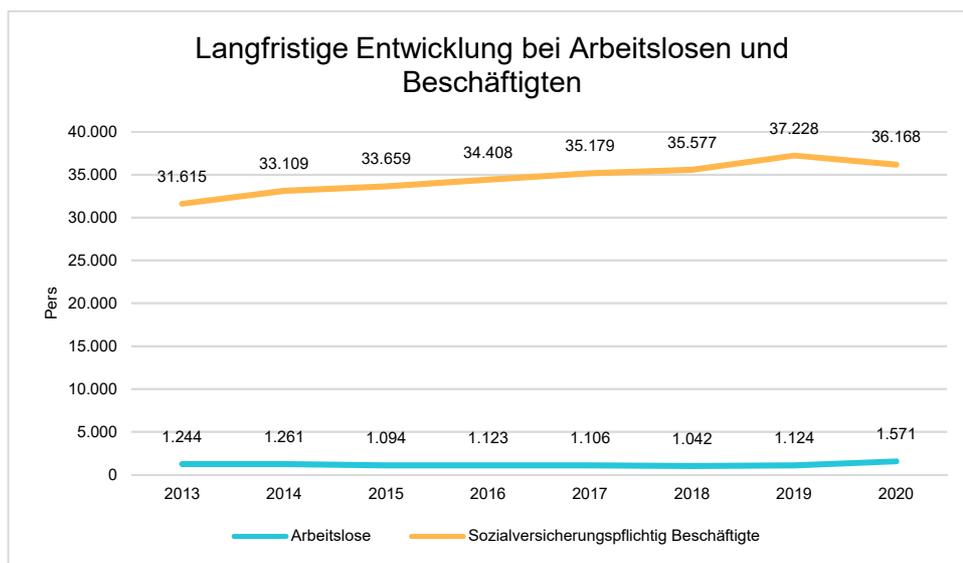
10.3.6 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

(Quelle: Bundesagentur für Arbeit)

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransfereaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

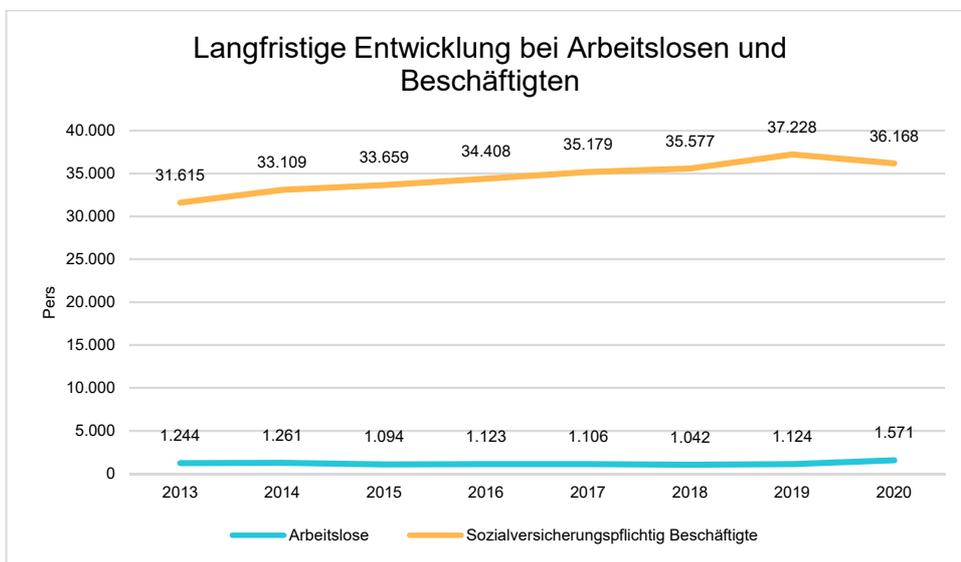
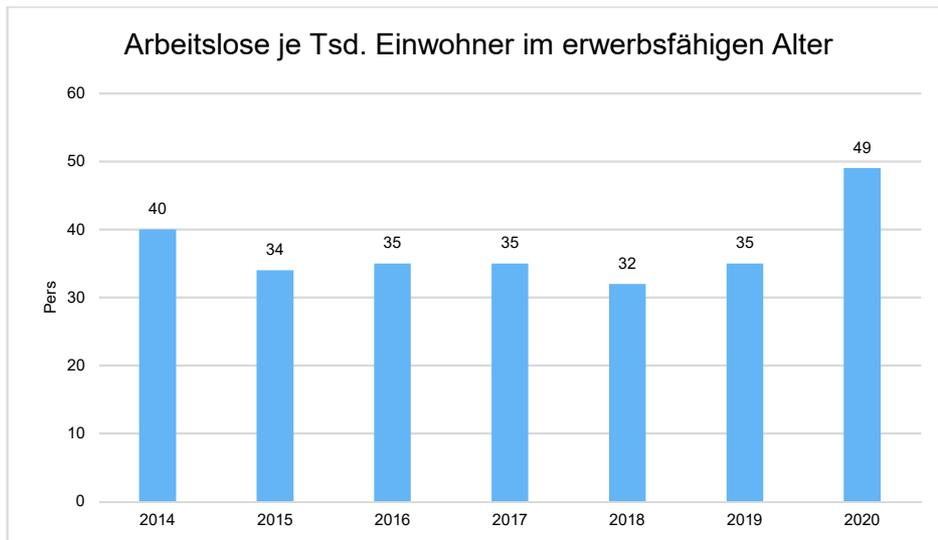
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Arbeitslose zum 30.6.	1.123	1.106	1.042	1.124	1.571
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	87	100	88	85	187
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	224	217	214	243	307
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	34.408	35.179	35.577	37.228	36.168



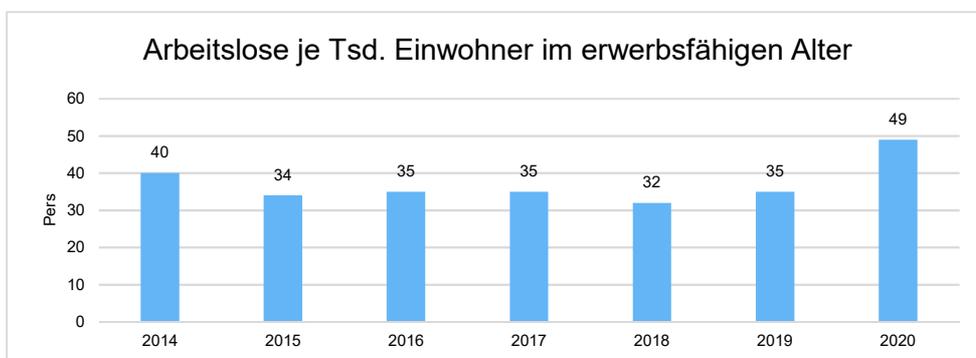
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



10.4 Investitionen

10.4.1 Investitionen im Jahr 2020 über 50.000 €

Investition	Name	Ergebnis 2020
I08.054101	Bundeswertpapierverwaltung	88.764,88
I08.061802	Weiterführung U-Bahn	204.390,63
I09.053901	Erwerb Ökopunkte	54.638,31
I10.024201	DV-Software	213.557,28
I10.024202	DV-Software IT	207.145,00
I10.035404	Zuschüsse: Betreuungszentren	700.000,00
I10.035804	Sportanlagen: Investitionszuschuss	294.609,19
I10.035805	Maßnahmen zur Energieeinsparung: Zuschüsse	508.659,62
I10.050901	Flächenerwerb: Umwelt- u. Landschaftsplanung	316.580,11
I10.050902	Grunderwerb: Allgemein	1.766.062,30
I10.061401	Radverkehrskonzept	210.823,73
I10.061902	Straßenbeleuchtung: Neu- und Umbau Leitungsnetz	447.363,55
I10.061903	Lichtzeitanlagen	82.111,72
I10.065602	Kanalbau: Sanierungen nach EKVO	1.031.327,89
I10.065650	Rückhalteinrichtungen: Um- und Ausbau	182.374,90
I10.077502	mobile Geschwindigkeitsmessanlage	157.582,25
I10.080101	Feuerwehren: technische Geräte	107.785,16
I10.080901	Warn- und Schutzeinrichtungen	161.929,65
I10.081001	Feuerwehrfahrzeuge	353.306,03
I10.085501	DV-Hardware	236.460,53
I10.085502	DV-Hardware IT	99.276,26
I10.085503	DV-Hardware: Ersatzbeschaffungen	109.015,36
I10.086505	Kindertagesstätten: Einrichtungen u. Ausstattungen	128.532,77
I10.086510	Vereinshaus Gonzenheim	74.438,90
I10.112002	Kur- u. Kongreß-GmbH: Kapitaleinlage	500.000,00
I10.113001	Stadtwerke: Kapitaleinlage	1.938.000,00
I10.161801	Gewährung von Stadtbau Darlehen	132.400,00
I10.420100	Kredite: Tilgung Darlehen vom Land	129.364,49
I10.420600	Darlehen vom Kreditmarkt	4.389.730,09
I11.061401	Bahnhofsvorplatz: Neugestaltung	64.503,57
I11.420600	Kredite vom Kreditmarkt	203.996,00
I12.053501	Museum Gotisches Haus: Umbau	292.506,87
I12.053502	Gustavsgarten: Abbruch und Sanierung	203.040,32
I12.053503	Vereinshaus Gonzenheim: Energet. Sanierung	1.032.818,84
I12.053504	Bürgerhaus Kirdorf: Sanierung	60.017,83
I12.056101	Heuchelbach: Sanierung Friedhofsmauer	155.168,13
I12.062101	Landgrafliche Gartenlandschaft: Gustavsgarten	300.849,59
I12.065654	RÜB Eschbach: Erneuerung u. Sanierung	62.848,88

Investition	Name	Ergebnis 2020
I12.081003	Anschaffung Dienstfahrzeuge	82.130,16
I12.161801	Darlehen "Unser Oberhof e. G."	1.150.000,00
I13.061302	Untere Promenade: Grundhafte Erneuerung	384.583,91
I13.061303	Am Hühnerstein: Erschließung Straßen	791.974,12
I13.061909	Breitbandverkabelung/Netzwerk	445.683,92
I13.065601	Am Hühnerstein: Erschließung Kanal	650.151,36
I14.053103	Sanierung Wallstraße 27-29	102.771,52
I14.053601	Feuerwehrhaus Dornholzhausen	2.076.796,26
I14.061301	Oberer Reisberg: Grundhafte Erneuerung	553.422,56
I14.061303	Erschließung Vickersgelände	128.532,12
I14.130001	RTW Planungsgesellschaft	323.655,55
I15.061312	Lessingstraße: Grundhafte Erneuerung	1.035.723,97
I15.061327	Im unteren Stichel: Grundhafte Erneuerung	522.428,47
I15.062301	Bebauungsplangebiet "Am Hühnerstein"	606.402,78
I15.065601	Kanal Frölingstraße: Erneuerung	356.754,06
I15.086502	Ausstattung Notfallvorsorge/Bevölkerungs-schutz	98.583,47
I16.053601	Feuerwache Ober-Eschbach	124.412,70
I16.053901	Sportzentrum Süd	937.531,72
I16.056101	Gustavsgarten	140.473,09
I16.059101	Neubau Wohnhaus Erlenweg 2 a+b und c+d	212.266,36
I16.061302	Tannenwaldweg	244.574,85
I16.061303	Grundhafte Deckenerneuerung	331.946,98
I16.061306	Kappesgasse	80.449,63
I16.061310	Falkensteiner Straße: Grundhafte Erneuerung	624.288,37
I16.061311	Gartenstraße	60.205,93
I16.065701	Anlagen der Betriebstechnik	577.513,92
I17.024205	IT-Sicherheit	112.950,64
I17.035102	Zuschuss Sporthalle Humboldtschule	1.537.500,00
I17.053101	Kita Ober-Erlenbach Am Hühnerstein	122.644,60
I17.053601	Feuerwehr Gonzenheim: Anbau und Umbau	220.685,15
I17.053902	Sanierung/Umbau Vereinsheim Kirchplatz 3	1.298.394,90
I17.061802	Brücke Am Sauereck: Neubau	160.177,84
I17.061901	Beleuchtung Fußgängerüberwege	103.419,26
I18.035701	Investitionszuschuss Halle HTG	204.000,00
I18.061306	Niddastraße: Grundhafte Erneuerung	464.797,31
I18.061501	Sportplatz Sandelmühle	366.232,10
I18.061903	Wegebeleuchtung Fuß- und Radwege	52.380,73
I19.024210	Digitale Kommunikation	54.617,31
I19.024220	Homepage	81.481,66
I19.053102	Kita Dornholzhäuser Straße	161.438,93
I19.053104	Hort Friedrich-Ebert-Schule: Erneuerung Küche	76.615,46
I19.053501	Archiv Stadtbibliothek: Erweiterung	98.196,33

Investition	Name	Ergebnis 2020
I19.053502	Gustavsgarten: Sanierung Kapelle	722.428,47
I19.061903	Gas-Beleuchtung	55.178,57
I19.061906	Fuß- u. Radwegbrücke Gluckenstein	465.951,42
I20.064903	Bachverrohrung Kirdorfer Bach	73.101,39
I20.065701	Neubau Kläranlage	54.611,09
I20.077001	Festinstallierte Geschwindigkeitsmessenanlagen	120.608,68
I20.161801	Darlehen Homburger Turngemeinde	1.000.000,00
	Summe	39.188.590,61

10.4.2 Haushaltsausgabereste

Gemäß § 21 Abs.1 Gemeindehaushaltsverordnung können die Ansätze im Ergebnishaushalt für Aufwendungen eines Budgets ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar. Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann.

Die nach 2021 übertragenen Haushaltsausgabereste belaufen sich auf insgesamt 68.913.684,85 € und verteilen sich wie folgt:

Ergebnishaushalt

KST	Name der Kostenstelle	ÜPL	APL	Haushaltsreste 2021
6121	Verkehrsplanung	0,00	0,00	939.326,15
6131	Städtebau u. Projektentwicklung	100.000,00	0,00	71.299,44
6141	Umwelt- u. Landschaftsplanung	-100.000,00	0,00	67.332,07
6160	Liegenschaften	0,00	0,00	15.000,00
	Summe Ergebnishaushalt	0,00	0,00	1.092.957,66

Finanzhaushalt

KST	Investition	Name der Investition	Haushaltsreste 2021
	I10.086521	Sporthallen: Einrichtungen und Geräte	-4.000,00 €
	I16.056102	Umgestaltung u. Sanierungsmaßnahmen -Kita`s	-30.000,00 €
1051	I10.061907	Gestaltung von Haltestellen	-321.242,29 €
1051	I10.085504	DV-Hardware: elektr. Ticketsystem	-95.200,00 €
1051	I20.061905	Errichtung Toiletten an Endhaltestellen	-87.714,73 €
1131	I10.024202	DV-Software IT	-433.511,25 €

KST	Investition	Name der Investition	Haushaltsreste 2021
1131	I10.085502	DV-Hardware IT	-177.324,91 €
1131	I10.085503	DV-Hardware: Ersatzbeschaffungen	-44.533,03 €
1131	I13.061909	Breitbandverkabelung/Netzwerk	-778.087,77 €
1131	I17.024205	IT-Sicherheit	-2.101,60 €
1131	I19.024210	Digitale Kommunikation	-28.421,74 €
1131	I19.024220	Homepage	-111.700,00 €
1131	I19.061905	Öffentliches W-Lan	-20.000,00 €
1330	I19.084002	Weihnachtsbeleuchtung	-270.199,47 €
1330	I20.084001	Erweiterung Weihnachtsmarkt: Hütten	-50.000,00 €
1910	I10.086514	Auffangwohnungen	-186.725,47 €
2040	I14.130001	RTW Planungsgesellschaft	-3.226.510,00 €
3145	I10.035804	Sportanlagen: Investitionszuschuss	-1.066.651,00 €
3145	I14.035701	Investitionszuschuss Zusatzhalle Kirdorf	-50.000,00 €
3145	I18.035701	Investitionszuschuss Halle HTG	-51.000,00 €
3145	I20.161801	Darlehen Homburger Turngemeinde	-500.000,00 €
3212	I12.081003	Anschaffung Dienstfahrzeuge	-7.800,00 €
3212	I19.084001	Beschaffung Schutzwesten	-11.500,00 €
3212	I20.077001	Festinstallierte Geschwindigkeitsmessenanlagen	-9.500,00 €
3231	I20.081003	Anschaffung von Fahrzeugen	-16.701,00 €
3710	I10.035501	Zuschuss Stadtwerke: Hydranten	-67.709,34 €
3710	I10.080101	Feuerwehren: technische Geräte	-305.184,58 €
3710	I10.080901	Warn-und Schutzeinrichtungen	-135.130,78 €
3710	I10.081001	Feuerwehrfahrzeuge	-1.638.072,13 €
3710	I10.085101	Funkeinrichtungen	-9.887,43 €
3710	I15.080109	Technische Ausrüstung Feuerwache	-287.030,36 €
3710	I15.086501	Ausstattung Stabsraum	-43.500,00 €
3710	I15.086502	Ausstattung Notfallvorsorge/Bevölkerungs-schutz	-173.795,27 €
4110	I10.062101	Hinweisschilder, Schaukästen	-84.166,78 €
4110	I10.062102	Erwerb von Kunstgegenständen	-3.468,77 €
4110	I14.086501	Offenes Bücherregal	-1.071,82 €
4120	I10.086534	Bibliothek: Multimedia-Möbel, Regale, Tische	-85.300,00 €
4130	I10.062103	Erwerb von Museumsgegenständen	-14.927,53 €
4130	I10.086535	Museum: Depotausstattung	-57.244,64 €
5005	I10.035403	Zuschüsse: Bau von Kindergärten	-1.594.992,56 €
5006	I10.035404	Zuschüsse: Betreuungszentren	-65.500,00 €
5021	I16.081002	Anschaffung von Fahrzeugen	-30.000,00 €
5037	I10.086507	Einrichtungen und Ausstattungsgegenstände	-1.234,78 €
5038	I10.086508	Einrichtungen und Ausstattungsgegenstände	-2.924,88 €
5041	I20.035805	Investitionszusch. Landgr. Stiftung: Kinderheim	-50.000,00 €
5069	I10.086505	Kindertagesstätten: Einrichtungen u. Ausstattungen	-243.397,49 €
5069	I11.053104	Maßnahmen KiFöG	-143.301,00 €

KST	Investition	Name der Investition	Haushaltsreste 2021
5081	I10.161801	Gewährung von Stadtbaudarlehen	-461.600,00 €
5081	I16.023001	Erwerb von Belegrechten	-500.000,00 €
6040	I17.035101	Zuschuss Sporthalle Maria-Scholz-Schule	-1.057.000,00 €
6040	I17.035102	Zuschuss Sporthalle Humboldtschule	-449.500,00 €
6040	I18.035802	Zuschuss Volkssternwarte	-56.000,00 €
6040	I19.035701	Investitionszuschuss NABU	-65.000,00 €
6040	I19.053101	Kindertagesstätten: Planungskosten	-211.460,39 €
6050	I09.061334	Ober-Erlenbach: Ortskernsanierung	-19.397,21 €
6050	I10.061401	Radverkehrskonzept	-112.730,92 €
6050	I10.061801	Bereich Bahnhof Süd: Erschließung	-364.822,42 €
6050	I10.061902	Straßenbeleuchtung: Neu- und Umbau Leitungsnetz	-419.420,24 €
6050	I10.061903	Lichtzeichenanlagen	-31.313,62 €
6050	I11.061401	Bahnhofsvorplatz: Neugestaltung	-30.000,00 €
6050	I12.061305	PPR-Knoten (kleiner Umbau)	-100.000,00 €
6050	I13.061303	Am Hühnerstein: Erschließung Straßen	-184.344,40 €
6050	I14.061301	Oberer Reisberg: Grundhafte Erneuerung	-75.400,00 €
6050	I14.061303	Erschließung Vickersgelände	-529.335,54 €
6050	I15.061327	Im unteren Stichel: Grundhafte Erneuerung	-75.254,09 €
6050	I16.061303	Grundhafte Deckenerneuerung	-264.571,10 €
6050	I16.061310	Falkensteiner Straße: Grundhafte Erneuerung	-825.227,88 €
6050	I17.061803	Brücke K08 Castillostraße/Kirdorfer Bach	-600.000,00 €
6050	I18.061306	Niddastraße: Grundhafte Erneuerung	-116.063,55 €
6050	I18.061901	Elektroverteiler Fußgängerzone Louisenstraße	-28.473,36 €
6050	I18.061902	Verkehrslsitem Süd- u. Ostring	-480.311,32 €
6050	I19.061301	Stift-Tepl-Straße	-430.783,03 €
6050	I19.061302	Grundhafte Erneuerung Schulberg	-425.000,00 €
6050	I19.061401	Parkplatz Saalburg entlang Obernhainer Straße	-51.368,69 €
6050	I19.061402	Erweiterung Parkplatz Am Schwesternhaus	-15.000,00 €
6050	I19.061902	Beleuchtung Jubiläumspark	-250.000,00 €
6050	I19.061906	Fuß- u. Radwegbrücke Gluckenstein	-138.316,15 €
6050	I20.061301	Gehweg Feuerwehr Dornholzhausen: Neubau	-76.712,97 €
6050	I20.061302	Neue Mauerstraße	-40.000,00 €
6050	I20.061303	Sanierung Bürgersteige Seulberger Straße	-96.956,57 €
6050	I20.061305	Niederstedter Weg/Bommersheimer Weg	-150.000,00 €
6050	I20.061902	Beleuchtung Marienkirche	-50.000,00 €
6050	I20.061903	Mobilar Stadtgebiet	-12.264,91 €
6060	I10.065602	Kanalbau: Sanierungen nach EKVO	-284.435,59 €
6060	I10.065650	Rückhalteanlagen: Um- und Ausbau	-349.691,81 €
6060	I13.065601	Am Hühnerstein: Erschließung Kanal	-1.556.135,41 €
6060	I13.065607	Kanal Wingertsbergweg	-75.000,00 €
6060	I13.065608	Kanal Herrngasse: Erneuerung	-40.000,00 €

KST	Investition	Name der Investition	Haushaltsreste 2021
6060	I16.065601	Kanal Gluckensteinweg: Erneuerung 1. Bauabschnitt	-100.000,00 €
6060	I16.065603	Kanal Schöne Aussicht/Kisseleffstraße: Erneuerung	-460.000,00 €
6060	I16.065604	Kanal Gartenfeldstraße	-716.250,00 €
6060	I19.065602	Grundh. Erneuerung Kanal Schulberg	-766.269,06 €
6060	I20.065602	Kanal Thomasstraße: Erneuerung	-100.000,00 €
6060	I20.065603	Kanal Stift-Tepf-Straße: Erneuerung	-133.682,09 €
6060	I20.081002	Neuanschaffung Dienstfahrzeug	-30.000,00 €
6065	I12.056101	Heuchelbach: Sanierung Friedhofsmauer	-537,18 €
6065	I13.064902	Erlenbach: Hochwasserschutz	-5.000,00 €
6065	I20.064901	Ochsenwiese	-20.000,00 €
6065	I20.064902	Heuchelbach: Königsteiner Straße	-20.000,00 €
6071	I10.056108	Sportanlagen -Grundstückeinrichtungen, Zäune	-40.000,00 €
6071	I10.062301	Begrünung von Straßen und Plätzen	-10.000,00 €
6071	I14.061907	Hardtwald: Trimmgeräte / Schutzhütten	-4.000,00 €
6071	I14.062301	Kurpark: Umsetzung Maßnahmen Kurparkpflegewerk	-20.470,03 €
6071	I15.062301	Bebauungsplangebiet "Am Hühnerstein"	-719.598,95 €
6071	I17.061501	Bebauungsplangebiet Lange Meile: Sportflächen	-50.000,00 €
6071	I19.062301	Sanierung Fußweg Jubiläumspark	-305.445,34 €
6071	I20.061601	Kindertagesstätten: Planungskosten Außenanlagen	-46.108,78 €
6090	I10.080103	Werkzeuge, Geräte, Prüf-u. Meßmittel	-94.925,06 €
6090	I11.065653	Regenüberläufe und -becken: Technik und Elektronik	-730.000,00 €
6090	I16.065701	Anlagen der Betriebstechnik	-1.584.340,85 €
6090	I16.081004	Anschaffung von Fahrzeugen	-40.000,00 €
6090	I20.065701	Neubau Kläranlage	-725.661,97 €
6121	I08.061802	Weiterführung U-Bahn	-5.319.251,10 €
6121	I17.061310	Umbau Knotenpunkt Südring/Kalbacher Straße	-50.000,00 €
6121	I18.061803	Projektbez. Verkehrsunters. Klinikum Altstandort	-30.000,00 €
6141	I08.062101	Landgr.Gartenl.: Kleiner Tannenwald	-150.000,00 €
6141	I10.035805	Maßnahmen zur Energieeinsparung: Zuschüsse	-623.446,75 €
6141	I10.062105	Landgr. Gartenl: Gr. Tannenwald: Buschwiesen	-32.000,00 €
6141	I10.064901	Bachrenaturierung: Planungen	-150.000,00 €
6141	I12.062101	Landgrafliche Gartenlandschaft: Gustavsgarten	-461.046,89 €
6141	I15.035809	Kilmaschutz/Klimafolgemaßnahmen	-150.000,00 €
6141	I15.061941	Erhaltung Biodiversität/Amphibienschutz	-75.000,00 €
6160	I10.050901	Flächenerwerb: Umwelt- u. Landschaftsplanung	-25.430,75 €
6160	I10.050903	Grunderwerb: Gemeindestraßen	-14.168,10 €
6160	I10.050904	Flächenerwerb: U-Bahnverlängerung	-2.193.350,00 €
6160	I17.050901	Erschließungskosten Hühnerstein städt. Grundstücke	-1.840.000,00 €
6320	I10.035803	Zuschüsse: Kulturdenkmale	-86.579,22 €
8101	I16.053901	Sportzentrum Süd	-260.657,58 €
8104	I10.086511	Bürgerhaus Kirdorf, Ersatzbeschaffungen	-15.000,00 €

KST	Investition	Name der Investition	Haushaltsreste 2021
8104	I12.053504	Bürgerhaus Kirdorf: Sanierung	-361.541,92 €
8109	I17.053601	Feuerwehr Gonzenheim: Anbau und Umbau	-693.354,78 €
8113	I17.053902	Sanierung/Umbau Vereinsheim Kirchplatz 3	-17.864,66 €
8117	I12.053501	Museum Gotisches Haus: Umbau	-288.877,27 €
8118	I10.086529	Herzberggaststätte	-5.000,00 €
8120	I17.053101	Kita Ober-Erlenbach Am Hühnerstein	-885.281,48 €
8120	I19.056102	Kita Am Hühnerstein: Aussenanlage	-100.000,00 €
8126	I12.053101	Kita Dornholzhausen: Neubau	-26.272,59 €
8127	I20.053101	Kita Engelsgasse: Umbau Küche	-148.500,60 €
8139	I20.053501	Peter-Schall-Haus: Planungskosten	-99.251,80 €
8142	I10.055105	Altes Rathaus O.-Eschbach	-100.000,00 €
8142	I15.053901	Nutzungskonzept u. Renovierung Kirchplatz 3-3a	-20.000,00 €
8143	I18.055101	Rathaus: Beschaffung elektronische Schließanlage	-20.596,91 €
8150	I12.053503	Vereinshaus Gonzenheim: Energet. Sanierung	-348.469,34 €
8151	I10.086512	Erlenbach-Halle	-5.000,00 €
8176	I19.053501	Archiv Stadtbibliothek: Erweiterung	-228.057,63 €
8179	I20.056101	Techn. Rathaus: Erneuerung Parkplatzbeleuchtung	-50.000,00 €
8187	I14.053601	Feuerwehrhaus Dornholzhausen	-799.215,96 €
8190	I12.053502	Gustavsgarten: Abbruch und Sanierung	-112.073,14 €
8190	I19.053502	Gustavsgarten: Sanierung Kapelle	-31.014,28 €
8192	I16.053601	Feuerwache Ober-Eschbach	-6.212,91 €
8196	I16.059101	Neubau Wohnhaus Erlenweg 2 a+b und c+d	-3.165.729,75 €
8197	I14.053103	Sanierung Wallstraße 27-29	-42.415,57 €
8209	I19.053102	Kita Dornholzhäuser Straße	-346.296,07 €
8210	I20.053102	Kita Südcampus	-2.749.072,00 €
8213	I20.053901	Erlenweg 33-35: Sanierung Wohnhaus	-655.213,49 €
8281	I10.086509	Seniorenwohnanlage Dornholzhausen	-10.000,00 €
8312	I18.061501	Sportplatz Sandelmühle	-55.000,00 €
8315	I18.086501	Usinger Weg 90-96: Einrichtungen u. Ausstattungen	-19.000,00 €
8315	I20.061501	Sportzentrum Nordwest: Umgestaltung Hockeyplatz	-395.870,35 €
8326	I20.053305	Gymnastikhalle Lange Meile	-985.758,57 €
8447	I18.061603	Skateranlage Saalburgstraße (Konzept)	-79.153,60 €
8499	I10.056105	Spiel- und Bolzplätze: Außenanlagen	-15.000,00 €
8499	I10.061501	Sportanlagen: Einrichtungen und Geräte	-18.676,44 €
8499	I10.061601	Spiel-u. Bolzplätze: Außenspielgeräte	-34.606,71 €
8499	I10.061603	Spiel- und Bolzplätze: Umgestaltung und Sanierung	-311.035,91 €
8598	I16.056101	Gustavsgarten	-4.500,00 €
9012	I19.035501	Zuschuss Betriebshof: Unterflurcontainer	-46.900,00 €
9025	I10.050902	Grunderwerb: Allgemein	-8.948.062,51 €
9025	I15.050909	Umlegungen	-356.359,74 €
9060	I12.161801	Darlehen "Unser Oberhof e. G."	-2.043.873,20 €

KST	Investition	Name der Investition	Haushaltsreste 2021
9999	I10.024201	DV-Software	-782.123,49 €
9999	I10.056104	Außenanlagen Kita`s	-25.000,00 €
9999	I10.085102	Büromaschinen, Kommunikationsanl.	-10.277,24 €
9999	I10.085501	DV-Hardware	-359.652,66 €
9999	I10.086101	Büroausstattung	-62.697,50 €
9999	I10.086502	Einrichtungen und Ausstattungsgegenstände	-7.041,85 €
9999	I10.086506	Außenspielgeräte Kita`s	-28.000,00 €
9999	I10.086531	Spiel- u. Lernstube Altkönigstr.: Aussenspielgerät	-1.450,00 €
	Summe Finanzhaushalt		-67.820.727,19 €
	Summe Ergebnishaushalt		-1.092.957,66 €
	Gesamtsumme übertragener Haushaltsreste		-68.913.684,85 €

Bad Homburg v. d. Höhe, 06. Dezember 2021

Alexander W. Hetjes
Oberbürgermeister und Stadtkämmerer

11 Anlagen zum Anhang

11.1 Forderungsspiegel 31.12.2020

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Gesamtbestand Haushaltsjahr 31.12.2020	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbestand Vorjahr 01.01.2020
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
in Euro					
2.3.1 Ford.aus Zuweis,Zusch.f.lfd. Zwecke u. Invest.	16.977.715,10	13.522.180,39	950.767,20	2.504.767,51	15.725.049,62
2.3.1.1 <i>Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen</i>	10.767.434,59	10.767.434,59	0,00	0,00	9.673.251,15
2.3.1.2 <i>Forderungen aus Transferleistungen</i>	2.564.592,36	2.564.592,36	0,00	0,00	2.323.978,60
2.3.1.3 <i>Forderungen Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen</i>	3.645.688,15	190.153,44	950.767,20	2.504.767,51	3.727.819,87
2.3.2 Forderungen aus Steuern und Abgaben	6.595.188,67	0,00	1.542.301,34	5.052.887,33	6.619.559,92
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	553.521,77	553.521,77	0,00	0,00	2.340.397,86
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.245.729,36	1.732.086,25	1.200.000,00	313.643,11	2.759.217,57
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	2.301.739,36	243.173,59	845.975,73	1.212.590,04	2.058.565,77
2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Forderungen	31.673.894,26	18.050.962,00	4.539.044,27	9.083.887,99	29.502.790,74

11.2 Verbindlichkeitspiegel 2020 - in Euro

Verbindlichkeiten	Gesamtbestand Haushaltsjahr (1)	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbestand Vorjahr (5)
		bis zu 1 Jahr (2)	1 bis 5 Jahre (3)	mehr als 5 Jahre (4)	
1. Anleihen	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	76.483.200	4.947.404	14.933.446	56.602.350	65.955.613
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	2.528.904	128.933	359.989	2.039.982	2.658.269
2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	131.739	131.739	0	0	140.939
Summe 2	79.143.843	5.208.076	15.293.435	58.642.332	68.754.821
3. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen					
4.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	916.077	916.077	0	0	1.099.307
4.2 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	787.326	787.326	0	0	901.028
4.3 Verbindlichkeiten aus Investitions-zuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	232.202	232.202	0	0	232.202
Summe 4	1.935.605	1.935.605	0	0	2.232.536
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.307.248	5.307.248	0	0	6.375.086
6. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	530.569	530.569	0	0	50.197
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
7.1 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	9.753.513	9.753.513	0	0	3.675.860
7.2 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	110.030	110.030	0	0	1.099.980
7.3 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen					0
Summe 7	9.863.542	9.863.542	0	0	4.775.840
8. Sonstige Verbindlichkeiten	1.125.709	1.125.709	0	0	828.791
Summe (1.- 8.)	97.906.516	23.970.749	15.293.435	58.642.332	83.017.271

11.3 Rückstellungsübersicht 2020 - in 1.000 Euro

Rückstellungen	Stand zu Beginn d. Hj T €	Inanspruch- nahme T €	Auflösung T €	Zuführung T €	Stand am Ende d. Hj. T €
	01.01.2020 (1)	- (2)	- (3)	+ (4)	31.12.2020 (5)
1. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	40.680	0	0	1.875	42.556
2. Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	7.733	0	0	132	7.865
3. Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	116	57	0	160	219
4. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0	0	0
5. Rekultivierung und Nachsorge von AbfalldPONen	2.270	0	0	0	2.270
6. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.430	0	0	0	1.430
7. Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	10.554	0	0	0	10.554
8. Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und	124	24	44	70	127
9. sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 1 S. 2)	4.232	1.496	242	1.470	3.964
Gesamtsumme (1.-9.)	67.140	1.577	286	3.708	68.986

11.4 Anlagenübersicht 2020 - in Euro

Muster 21
zu § 52 Abs. 1

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK	Zugänge AK/HK	Abgänge AK/HK	Umbuch. AK/HK	Gesamte AK/HK	Kum. Abschreibung	Zuschreibung	Abschreibung	Umb. (Afa)	Kum. Abschreibung	Stand	Stand
	01.01.2020	2020	2020	2020	31.12.2020	01.01.2020	2020	2020	2020	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl. Rechte	7.011.006,69	1.009.761,02	0,00	6.387,50	8.027.155,21	-2.514.524,14	0,00	-545.674,45	0,00	-3.060.198,59	4.966.956,62	4.496.482,55
1.2 gel. Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	46.326.299,87	3.242.555,85	0,00	0,00	49.568.855,72	-12.037.884,91	0,00	-1.753.492,46	0,00	-13.791.377,37	35.777.478,35	34.288.414,96
1.3 geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenst.	6.387,50	0,00	0,00	-6.387,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.387,50
Summe 1.:	53.343.694,06	4.252.316,87	0,00	0,00	57.596.010,93	-14.552.409,05	0,00	-2.299.166,91	0,00	-16.851.575,96	40.744.434,97	38.791.285,01
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	156.154.906,33	0,00	-12.668.370,09	2.238.795,99	145.725.332,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.725.332,23	156.154.906,33
2.2 Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	144.163.777,19	219.192,39	0,00	5.789.470,48	150.172.440,06	-35.611.860,19	0,00	-4.155.381,87	0,00	-39.767.242,06	110.405.198,00	108.551.917,00
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	194.461.603,13	394.077,09	0,00	11.691.008,39	206.546.688,61	-60.152.220,78	0,00	-6.616.157,28	0,00	-66.768.378,06	139.778.310,55	134.309.382,35
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4.625.434,10	219.194,77	0,00	105.573,03	4.950.201,90	-2.341.378,10	0,00	-155.759,80	0,00	-2.497.137,90	2.453.064,00	2.284.056,00
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.540.580,01	1.810.432,68	-7.855,17	865.544,48	33.208.702,00	-19.212.074,56	0,00	-2.262.257,35	6.935,24	-21.467.396,67	11.741.305,33	11.328.505,45
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	22.833.697,55	21.027.079,45	0,00	-20.690.392,37	23.170.384,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.170.384,63	22.833.697,55
Summe 2.:	552.779.998,31	23.669.976,38	-12.676.225,26	0,00	563.773.749,43	-117.317.533,63	0,00	-13.189.556,30	6.935,24	-130.500.154,69	433.273.594,74	435.462.464,68
3. Finanzanlagevermögen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	96.940.427,33	3.127.350,26	0,00	0,00	100.067.777,59	-3.876.567,69	0,00	0,00	0,00	-3.876.567,69	96.191.209,90	93.063.859,64
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	18.326.107,22	0,00	-697.632,80	0,00	17.628.474,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.628.474,42	18.326.107,22
3.3 Beteiligungen	26.096.935,93	356.117,55	-19.811,90	0,00	26.433.241,58	-3.271.810,35	0,00	-376.743,31	0,00	-3.648.553,66	22.784.687,92	22.825.125,58
3.4 Aust.a.Untern.m.d.e.Beteiligungsverh. besteht	1.306.126,80	1.150.000,00	0,00	0,00	2.456.126,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.456.126,80	1.306.126,80
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 sonstige Finanzanlagen	8.830.071,90	1.132.400,00	-2.364.858,06	0,00	7.597.613,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.597.613,84	8.830.071,90
Summe 3.:	151.499.669,18	5.765.867,81	-3.082.302,76	0,00	154.183.234,23	-7.148.378,04	0,00	-376.743,31	0,00	-7.525.121,35	146.658.112,88	144.351.291,14
Gesamtsumme (1. bis 3.):	757.623.361,55	33.688.161,06	-15.758.528,02	0,00	775.552.994,59	-139.018.320,72	0,00	-15.865.467,52	6.935,24	-154.876.852,00	620.676.142,59	618.605.040,83