

JAHRESABSCHLUSS 2020
STADT NEU-ISENBURG



JAHRESABSCHLUSS 2020

Inhaltsverzeichnis

A. Vermögensrechnung (Bilanz)	2
B. Ergebnisrechnung	4
C. Finanzrechnung	5
D. Teilrechnungen	
Teilergebnisrechnung auf Bereichsbudgetebene	7
Teilfinanzrechnung auf Bereichsbudgetebene	35
E. Anhang	54
F. Rechenschaftsbericht	95

Abkürzungsverzeichnis

BILANZ DER STADT NEU-ISENBURG 31.12.2020

AKTIVA

	Ergebnis 2020 Euro	Ergebnis 2019 Euro
1 ANLAGEVERMÖGEN		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	1.609.571,00	123.013,00
1.1.2 geleistete Investitionszuwendungen	5.847.498,00	4.856.490,00
	7.457.069,00	4.979.503,00
1.2 Sachanlagevermögen		
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	32.401.601,01	32.545.856,36
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	54.569.744,00	56.816.495,00
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	20.389.467,18	20.623.879,18
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	2.546.240,00	2.748.303,00
1.2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.369.284,43	4.624.324,00
1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.562.237,02	3.579.854,63
	120.838.573,64	120.938.712,17
1.3 Finanzanlagevermögen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	62.564.418,49	62.564.418,49
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	36.054.622,54	35.430.426,08
1.3.3 Beteiligungen, Zweckverbände	2.248.293,69	2.248.293,69
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	92.277,90	113.905,55
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	835.728,17	767.275,29
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	957.497,74	1.003.288,43
	102.752.838,53	102.127.607,53
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	15.834.766,49	15.834.766,49
2 UMLAUFVERMÖGEN		
2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.1.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.144.287,06	3.244.608,99
2.1.2 Forderungen aus Steuern und Abgaben	2.083.934,58	4.527.296,86
2.1.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.461.933,35	1.147.500,26
2.1.4 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen m.d.e. Beteiligungsverhältnis besteht	2.877.856,59	1.091.320,43
2.1.5 Sonstige Vermögensgegenstände	2.761.090,29	4.447.947,00
	13.329.101,87	14.458.673,54
2.2 Flüssige Mittel	21.302.922,54	7.288.286,51
3 AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
3.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	178.806,91	10.366.103,65
4 NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG	0,00	0,00
SUMME AKTIVA	281.694.078,98	275.993.652,89

BILANZ DER STADT NEU-ISENBURG 31.12.2020

PASSIVA

	Ergebnis 2020 Euro	Ergebnis 2019 Euro
1 EIGENKAPITAL		
1.1 Netto-Position	113.579.247,10	113.579.247,10
1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	35.656.812,96	30.611.488,79
1.3 Ergebnisverwendung		
1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss		
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss	4.348,77	4.022.256,92
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss	980.250,45	1.023.067,25
	150.220.659,28	149.236.060,06
2 SONDERPOSTEN		
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, Investitionszuschüsse und Beiträge		
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	24.952.946,64	25.404.569,37
2.1.2 Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	2.077.000,00	1.894.183,00
2.1.3 Investitionsbeiträge	950.959,00	1.091.644,00
2.2 Sonstige Sonderposten	128.020,00	190.005,00
	28.108.925,64	28.580.401,37
3 RÜCKSTELLUNGEN		
3.1 Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	27.612.311,00	27.039.807,00
3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich u. Steuerschuldverhältnisse	16.923.816,00	10.023.816,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	1.029.192,15	1.041.940,39
	45.565.319,15	38.105.563,39
4 VERBINDLICHKEITEN		
4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	42.141.388,45	41.292.419,79
4.1.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	771.585,33	827.548,70
4.1.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	105.263,32	110.754,91
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und Investitionszuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	5.955.426,66	5.338.619,06
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.030.636,30	1.554.273,93
4.5 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	940.919,90	25.779,67
4.6 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	661.318,07	1.008.151,84
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5.015.130,35	5.406.313,15
	57.621.668,38	55.563.861,05
5 PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	177.506,53	4.507.767,02
5.1 Passive Rechnungsabgrenzungsposten		
SUMME PASSIVA	281.694.078,98	275.993.652,89

Stadt Neu-Isenburg Ergebnisrechnung 31.12.2020					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.251.312,51	997.618,00	814.628,74	-182.989,26
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.667.157,55	2.091.160,00	1.864.254,33	-226.905,67
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.185.276,05	1.096.786,00	1.006.367,49	-90.418,51
4	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
5	Steuern steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	122.376.825,65	91.743.388,00	96.569.545,27	4.826.157,27
6	Erträge aus Transferleistungen	1.538.157,49	1.500.000,00	1.537.787,36	37.787,36
7	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	3.555.396,49	31.983.947,00	31.230.366,46	-753.580,54
8	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.100.983,73	1.042.433,00	1.436.035,31	393.602,31
9	Sonstige ordentliche Erträge	6.243.006,26	7.321.320,60	4.239.765,87	-3.081.554,73
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	139.918.115,73	137.776.652,60	138.698.750,83	922.098,23
11	Personalaufwendungen	-24.478.968,71	-25.041.176,88	-25.469.202,20	-428.025,32
12	Versorgungsaufwendungen	-4.411.643,75	-2.503.604,00	-3.253.940,94	-750.336,94
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.266.224,87	-14.438.702,05	-13.386.082,63	1.052.619,42
14	Abschreibungen	-6.492.071,11	-5.237.759,00	-5.846.442,04	-608.683,04
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-15.668.242,29	-17.518.332,00	-14.892.806,57	2.625.525,43
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-69.918.103,28	-74.843.692,00	-78.850.436,80	-4.006.744,80
17	Transferaufwendungen	-6.991,00	-29.600,00	-26.317,90	3.282,10
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-382.323,93	-141.768,00	-37.149,92	104.618,08
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	-136.624.568,94	-139.754.633,93	-141.762.379,00	-2.007.745,07
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.293.546,79	-1.977.981,33	-3.063.628,17	-1.085.646,84
21	Finanzerträge	2.043.384,97	3.268.433,00	4.321.286,37	1.052.853,37
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-1.314.674,84	-1.271.392,00	-1.253.309,43	18.082,57
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	728.710,13	1.997.041,00	3.067.976,94	1.070.935,94
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	141.961.500,70	141.045.085,60	143.020.037,20	1.974.951,60
25	Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. Nr. 22)	-137.939.243,78	-141.026.025,93	-143.015.688,43	-1.989.662,50
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	4.022.256,92	19.059,67	4.348,77	-14.710,90
27	Außerordentliche Erträge	1.090.992,29	1.189.284,00	1.235.146,67	45.862,67
28	Außerordentliche Aufwendungen	-67.925,04	-144.065,00	-254.896,22	-110.831,22
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1.023.067,25	1.045.219,00	980.250,45	-64.968,55
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	5.045.324,17	1.064.278,67	984.599,22	-79.679,45

Stadt Neu-Isenburg					
Finanzrechnung 31.12.2020					
direkte Methode					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.174.924,42	997.618,00	856.733,87	140.884,13
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.674.020,77	2.091.160,00	1.834.619,40	256.540,60
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.200.382,61	1.087.786,00	942.888,71	144.897,29
	Steuern und steuerähnliche Erträge				
04	einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	126.293.970,28	91.743.388,00	92.665.493,61	-927.630,97
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.537.721,39	1.500.000,00	1.538.023,65	-38.023,65
06	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	3.447.758,75	31.992.947,00	31.223.279,17	769.667,83
07	Zinsen und sonstige Finanzleistungen	2.247.290,69	7.975.433,00	2.218.349,65	5.757.083,35
	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche				
08	Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	3.722.135,83	2.210.338,60	3.142.496,63	-926.632,67
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	142.298.204,74	139.598.670,60	134.421.884,69	5.176.785,91
10	Personalauszahlungen	-24.034.970,26	-26.009.880,88	-25.046.168,23	-963.712,65
11	Versorgungsauszahlungen	-1.627.692,40	-1.534.900,00	-1.682.884,93	147.984,93
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.466.878,23	-14.438.702,05	-12.968.776,13	-1.469.925,92
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-850,00	-4.600,00	-256,50	-4.343,50
	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke				
14	sowie besondere Finanzausgaben	-10.244.031,22	-17.573.332,00	-10.165.638,39	-7.407.693,61
	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen				
15	aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-72.167.542,41	-74.813.692,00	-68.940.181,71	-5.873.510,29
16	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.317.574,15	-1.270.392,00	-1.256.382,75	-14.009,25
	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche				
17	Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-10.625.278,54	-285.833,00	10.027.061,51	-10.312.894,51
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-135.484.817,21	-135.931.331,93	-110.033.227,13	-25.898.104,80
	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag				
19	aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	6.813.387,53	3.667.338,67	24.388.657,56	-20.721.318,89
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse				
20	sowie Investitionsbeiträge	1.449.765,45	2.208.863,00	860.297,31	1.348.565,69
	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des				
21	Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.662.009,52	1.258.484,00	1.171.893,50	86.590,50
	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des				
22	Finanzanlagevermögens	866.649,65	1.234.784,00	881.714,74	353.069,26
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	3.978.424,62	4.702.131,00	2.913.905,55	1.788.225,45

Stadt Neu-Isenburg					
Finanzrechnung 31.12.2020					
direkte Methode					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-569.583,43	-6.578.500,00	-1.090.065,38	-5.488.434,62
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.505.453,72	-644.000,00	-3.125.889,83	2.481.889,83
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.307.849,68	-2.837.681,00	-3.700.803,90	863.122,90
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-44.186,46	-26.000,00	-10.052,15	-15.947,85
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-5.427.073,29	-10.086.181,00	-7.926.811,26	-2.159.369,74
	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf				
29	aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 ./ Nr. 28)	-1.448.648,67	-5.384.050,00	-5.012.905,71	-371.144,29
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	5.364.738,86	-1.716.711,33	19.375.751,85	-21.092.463,18
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	751.691,00	3.635.593,00	2.800.000,00	835.593,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.855.602,61	-2.010.185,00	-1.915.831,53	-94.353,47
	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus				
33	Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-1.103.911,61	1.625.408,00	884.168,47	741.239,53
	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum				
34	Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	4.260.827,25	-91.303,33	20.259.920,32	-20.351.223,65
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahl. von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme Kassenkredite)	22.059.896,82		58.182.131,95	-58.182.131,95
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-29.901.913,20		-64.427.416,24	64.427.416,24
	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus				
37	haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-7.842.016,38		-6.245.284,29	6.245.284,29
	Eröffnungsbestand Finanzmittel				
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	10.869.475,64	39.311.447,56	7.288.286,51	32.023.161,05
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-3.581.189,13	-91.303,33	14.014.636,03	-14.105.939,36
40	Bestand Zahlungsmittel am Ende des Haushaltsjah. (Nr. 38 und 39)	7.288.286,51	39.220.144,23	21.302.922,54	17.917.221,69

D TEILERGEBNISRECHNUNG DEZERNAT I					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen				
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge	4.250,13	8.573,80	16.291,80	7.718,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	4.250,13	8.573,80	16.291,80	7.718,00
11	Personalaufwendungen	-222.700,59	-211.398,18	-238.155,19	-26.757,01
12	Versorgungsaufwendungen	-119.757,33	-104.857,00	-144.872,64	-40.015,64
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.152,00	-4.700,68	-4.545,90	154,78
14	Abschreibungen				
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-346.609,92	-320.955,86	-387.573,73	-66.617,87
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-342.359,79	-312.382,06	-371.281,93	-58.899,87
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-342.359,79	-312.382,06	-371.281,93	-58.899,87
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-342.359,79	-312.382,06	-371.281,93	-58.899,87
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-342.359,79	-312.382,06	-371.281,93	-58.899,87

D TEILERGEBNISRECHNUNG BÜRGERAMT					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	318.144,49	320.000,00	245.403,07	-74.596,93
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	112,54			
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge	16.478,42	14.053,60	14.855,42	801,82
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	334.735,45	334.053,60	260.258,49	-73.795,11
11	Personalaufwendungen	-728.540,14	-723.380,63	-725.835,82	-2.455,19
12	Versorgungsaufwendungen	-105.827,76	-111.602,00	-118.387,96	-6.785,96
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.465,84	-195.700,00	-143.462,98	52.237,02
14	Abschreibungen				
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-40.249,63	-27.030,00	-33.839,25	-6.809,25
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-1.083.083,37	-1.057.712,63	-1.021.526,01	36.186,62
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-748.347,92	-723.659,03	-761.267,52	-37.608,49
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-748.347,92	-723.659,03	-761.267,52	-37.608,49
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-748.347,92	-723.659,03	-761.267,52	-37.608,49
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-748.347,92	-723.659,03	-761.267,52	-37.608,49

D TEILERGEBNISRECHNUNG ZENTRALE DIENSTE, GREMIEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.911,37		400,38	400,38
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143,00	650,00		-650,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	600,00	3.600,00	91.420,42	87.820,42
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen	302,26			
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	35.210,70	9.700,00	59.700,00	50.000,00
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	3.441,00	3.372,00	3.372,00	
09	Sonstige ordentliche Erträge	371.691,83	85.967,68	612.895,09	526.927,41
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	421.300,16	103.289,68	767.787,89	664.498,21
11	Personalaufwendungen	-948.131,86	-1.076.235,53	-1.121.651,16	-45.415,63
12	Versorgungsaufwendungen	-263.491,82	-236.515,00	-608.957,27	-372.442,27
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-827.688,88	-894.418,00	-749.036,48	145.381,52
14	Abschreibungen	-51.332,57	-38.441,00	-53.438,69	-14.997,69
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-125.392,22	-119.600,00	-82.171,09	37.428,91
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-872,53	-4.046,00	-2.885,65	1.160,35
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-2.216.909,88	-2.369.255,53	-2.618.140,34	-248.884,81
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-1.795.609,72	-2.265.965,85	-1.850.352,45	415.613,40
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-1.795.609,72	-2.265.965,85	-1.850.352,45	415.613,40
25	Außerordentliche Erträge	23.274,00			
26	Außerordentliche Aufwendungen	-21.747,25		-308,28	-308,28
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	1.526,75		-308,28	-308,28
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-1.794.082,97	-2.265.965,85	-1.850.660,73	415.305,12
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-1.794.082,97	-2.265.965,85	-1.850.660,73	415.305,12

D TEILERGEBNISRECHNUNG PERSONALWESEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490,00	500,00	325,00	-175,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	5.280,19	27.000,00	3.000,00	-24.000,00
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	64.343,52	570.000,00	599.000,00	29.000,00
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge	10.057,75	9.632,60	25.128,49	15.495,89
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	80.171,46	607.132,60	627.453,49	20.320,89
11	Personalaufwendungen	-2.081.870,57	-2.409.282,94	-2.065.734,19	343.548,75
12	Versorgungsaufwendungen	-256.624,64	-212.205,00	-275.780,60	-63.575,60
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.844,42	-98.440,00	-145.155,52	-46.715,52
14	Abschreibungen				
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.246,83	-4.500,00	-4.317,43	182,57
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-2.490.586,46	-2.724.427,94	-2.490.987,74	233.440,20
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-2.410.415,00	-2.117.295,34	-1.863.534,25	253.761,09
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-2.410.415,00	-2.117.295,34	-1.863.534,25	253.761,09
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen			-176,82	-176,82
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)			-176,82	-176,82
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-2.410.415,00	-2.117.295,34	-1.863.711,07	253.584,27
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-2.410.415,00	-2.117.295,34	-1.863.711,07	253.584,27

D TEILERGEBNISRECHNUNG		WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG, MARKETING, NATUR, LIEGENSCHAFTEN			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.586,85	148.000,00	172.522,80	24.522,80
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	400,00		400,00	400,00
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			5.000,00	5.000,00
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	36.263,00	36.146,00	38.028,00	1.882,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	5.169,22	15.555,20	15.100,56	-454,64
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	220.419,07	199.701,20	231.051,36	31.350,16
11	Personalaufwendungen	-711.594,03	-683.249,08	-760.439,88	-77.190,80
12	Versorgungsaufwendungen	-289.583,73	-272.901,00	-358.003,08	-85.102,08
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-980.378,33	-1.136.610,00	-1.051.384,21	85.225,79
14	Abschreibungen	-55.556,58	-41.731,00	-52.110,97	-10.379,97
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-82.984,62	-82.300,00	-85.816,33	-3.516,33
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen		-3.600,00		3.600,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-2.120.097,29	-2.220.391,08	-2.307.754,47	-87.363,39
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-1.899.678,22	-2.020.689,88	-2.076.703,11	-56.013,23
21	Finanzerträge	0,16			
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)	0,16			
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-1.899.678,06	-2.020.689,88	-2.076.703,11	-56.013,23
25	Außerordentliche Erträge	887.466,00	1.058.484,00	1.012.175,25	-46.308,75
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	887.466,00	1.058.484,00	1.012.175,25	-46.308,75
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-1.012.212,06	-962.205,88	-1.064.527,86	-102.321,98
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-1.012.212,06	-962.205,88	-1.064.527,86	-102.321,98

D TEILERGEBNISRECHNUNG		RECHT			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	85,60		200,00	200,00
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge	404.178,90	23.286,60	6.036,32	-17.250,28
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	404.264,50	23.286,60	6.236,32	-17.050,28
11	Personalaufwendungen	-235.339,52	-178.865,98	-314.163,51	-135.297,53
12	Versorgungsaufwendungen	-96.678,79	-124.559,00	-111.681,52	12.877,48
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.466,77	-5.060,00	-3.927,14	1.132,86
14	Abschreibungen				
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-338.485,08	-308.484,98	-429.772,17	-121.287,19
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	65.779,42	-285.198,38	-423.535,85	-138.337,47
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	65.779,42	-285.198,38	-423.535,85	-138.337,47
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	65.779,42	-285.198,38	-423.535,85	-138.337,47
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	65.779,42	-285.198,38	-423.535,85	-138.337,47

D TEILERGEBNISRECHNUNG BRAND- UND KATASTROPHENSCHUTZ					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		500,00		-500,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.859,36	130.000,00	115.117,27	-14.882,73
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen			1.197,04	1.197,04
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	26.058,30	22.250,00	24.448,68	2.198,68
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	21.277,15	20.098,00	22.134,00	2.036,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	22.812,22	20.029,20	47.819,19	27.789,99
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	202.007,03	192.877,20	210.716,18	17.838,98
11	Personalaufwendungen	-728.998,91	-812.377,08	-966.858,00	-154.480,92
12	Versorgungsaufwendungen	-362.043,82	-159.730,00	-241.373,43	-81.643,43
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-389.951,03	-466.550,00	-480.121,38	-13.571,38
14	Abschreibungen	-261.338,28	-219.132,00	-266.935,38	-47.803,38
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-52.927,14	-48.650,00	-48.650,00	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97,00	-100,00	-90,00	10,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-1.795.356,18	-1.706.539,08	-2.004.028,19	-297.489,11
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-1.593.349,15	-1.513.661,88	-1.793.312,01	-279.650,13
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-1.593.349,15	-1.513.661,88	-1.793.312,01	-279.650,13
25	Außerordentliche Erträge			5.056,50	5.056,50
26	Außerordentliche Aufwendungen	88,90		-712,00	-712,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	88,90		4.344,50	4.344,50
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-1.593.260,25	-1.513.661,88	-1.788.967,51	-275.305,63
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-1.593.260,25	-1.513.661,88	-1.788.967,51	-275.305,63

D TEILERGEBNISRECHNUNG SOZIALES					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33,61			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.027,00	20.700,00	1.569,00	-19.131,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	431.148,00	563.200,00	441.458,71	-121.741,29
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen	133,84		65,97	65,97
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	102.034,38	63.000,00	52.944,07	-10.055,93
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	23.858,00	22.968,00	242.604,00	219.636,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	39.257,53	56.621,60	134.446,38	77.824,78
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	614.492,36	726.489,60	873.088,13	146.598,53
11	Personalaufwendungen	-1.806.363,43	-1.627.490,34	-1.738.903,42	-111.413,08
12	Versorgungsaufwendungen	-223.488,91	-215.693,00	-215.377,90	315,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-486.272,20	-526.832,00	-464.682,84	62.149,16
14	Abschreibungen	-36.782,92	-24.108,00	-47.022,06	-22.914,06
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-80.335,96	-310.771,00	-305.415,70	5.355,30
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen	-2.350,00	-1.000,00	-256,50	743,50
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.788,82	-3.165,00	-1.788,82	1.376,18
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-2.637.382,24	-2.709.059,34	-2.773.447,24	-64.387,90
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-2.022.889,88	-1.982.569,74	-1.900.359,11	82.210,63
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-2.022.889,88	-1.982.569,74	-1.900.359,11	82.210,63
25	Außerordentliche Erträge	30.138,20	10.000,00	-2.389,93	-12.389,93
26	Außerordentliche Aufwendungen			-3.000,00	-3.000,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	30.138,20	10.000,00	-5.389,93	-15.389,93
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-1.992.751,68	-1.972.569,74	-1.905.749,04	66.820,70
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-1.992.751,68	-1.972.569,74	-1.905.749,04	66.820,70

D TEILERGEBNISRECHNUNG KINDER UND JUGEND					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.640,00	3.100,00	770,00	-2.330,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.316.828,26	849.010,00	872.783,98	23.773,98
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	506.534,35	284.226,00	307.984,53	23.758,53
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	3.197.166,47	4.068.635,00	4.195.788,52	127.153,52
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	85.931,65	60.335,00	76.714,00	16.379,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	1.064.314,63	610.039,00	854.181,07	244.142,07
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	6.174.415,36	5.875.345,00	6.308.222,10	432.877,10
11	Personalaufwendungen	-10.171.638,36	-10.655.234,05	-10.844.044,34	-188.810,29
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.464.442,33	-3.813.977,56	-4.005.075,72	-191.098,16
14	Abschreibungen	-780.031,88	-568.603,00	-784.242,36	-215.639,36
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-9.913.468,73	-11.483.751,00	-9.033.886,43	2.449.864,57
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-616,91			
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-25.330.198,21	-26.521.565,61	-24.667.248,85	1.854.316,76
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-19.155.782,85	-20.646.220,61	-18.359.026,75	2.287.193,86
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-19.155.782,85	-20.646.220,61	-18.359.026,75	2.287.193,86
25	Außerordentliche Erträge	40.854,24	800,00	901,00	101,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	-5.322,27		-31.903,01	-31.903,01
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	35.531,97	800,00	-31.002,01	-31.802,01
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-19.120.250,88	-20.645.420,61	-18.390.028,76	2.255.391,85
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-19.121.244,88	-20.645.420,61	-18.390.028,76	2.255.391,85

D TEILERGEBNISRECHNUNG BAU- UND PLANUNG					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.836,50	5.500,00	5.151,25	-348,75
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen				
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	7.345,00	300.000,00		-300.000,00
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	344.613,42	330.012,00	429.055,31	99.043,31
09	Sonstige ordentliche Erträge	84.772,89	104.419,00	16.854,85	-87.564,15
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	443.567,81	739.931,00	451.061,41	-288.869,59
11	Personalaufwendungen	-1.137.328,55	-1.169.453,78	-1.208.653,54	-39.199,76
12	Versorgungsaufwendungen	-100.864,96	-81.842,00	-100.390,86	-18.548,86
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.460.515,25	-1.498.335,00	-1.420.030,71	78.304,29
14	Abschreibungen	-1.283.445,20	-1.222.429,00	-1.402.270,55	-179.841,55
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-2.618.587,19	-2.658.470,00	-2.654.724,24	3.745,76
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-6.600.741,15	-6.630.529,78	-6.786.069,90	-155.540,12
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-6.157.173,34	-5.890.598,78	-6.335.008,49	-444.409,71
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-6.157.173,34	-5.890.598,78	-6.335.008,49	-444.409,71
25	Außerordentliche Erträge			283,13	283,13
26	Außerordentliche Aufwendungen	-11.951,79		-14.740,49	-14.740,49
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-11.951,79		-14.457,36	-14.457,36
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-6.169.125,13	-5.890.598,78	-6.349.465,85	-458.867,07
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-6.169.125,13	-5.890.598,78	-6.349.465,85	-458.867,07

D TEILERGEBNISRECHNUNG FINANZEN UND CONTROLLING					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw. (Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	893,95			
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	13.960,00	15.000,00	14.440,00	-560,00
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	4.842,00	1.350,00	1.350,00	
09	Sonstige ordentliche Erträge	793.347,47	86.716,40	291.523,78	204.807,38
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	813.043,42	103.066,40	307.313,78	204.247,38
11	Personalaufwendungen	-1.722.315,97	-1.633.652,60	-1.579.111,76	54.540,84
12	Versorgungsaufwendungen	-1.371.793,28	-531.404,00	-525.288,92	6.115,08
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.540,82	-71.892,81	-88.032,85	-16.140,04
14	Abschreibungen	-44.134,83	-42.023,00	-42.844,00	-821,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-9.653,66			
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-3.225.438,56	-2.278.972,41	-2.235.277,53	43.694,88
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-2.412.395,14	-2.175.906,01	-1.927.963,75	247.942,26
21	Finanzerträge	1.580,00		1.110,50	1.110,50
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-1.000,00		1.000,00
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)	1.580,00	-1.000,00	1.110,50	2.110,50
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-2.410.815,14	-2.176.906,01	-1.926.853,25	250.052,76
25	Außerordentliche Erträge	196,94		49,27	49,27
26	Außerordentliche Aufwendungen	-2.938,58		101,28	101,28
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-2.741,64		150,55	150,55
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-2.413.556,78	-2.176.906,01	-1.926.702,70	250.203,31
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-2.413.556,78	-2.176.906,01	-1.926.702,70	250.203,31

D TEILERGEBNISRECHNUNG		VERWALTUNGSREFORM, ORGANISATION, IT, EDV-DIENSTE			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	66.902,00			
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	9.700,00			
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge	1.522,91	317,52	13.779,88	13.462,36
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	78.124,91	317,52	13.779,88	13.462,36
11	Personalaufwendungen	-338.578,27	-286.623,61	-280.898,40	5.725,21
12	Versorgungsaufwendungen	-14.643,13	-14.648,00	-18.880,80	-4.232,80
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-699.885,74	-850.460,00	-864.536,71	-14.076,71
14	Abschreibungen	-170.405,45	-94.256,00	-198.317,44	-104.061,44
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-1.223.512,59	-1.245.987,61	-1.362.633,35	-116.645,74
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-1.145.387,68	-1.245.670,09	-1.348.853,47	-103.183,38
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-1.145.387,68	-1.245.670,09	-1.348.853,47	-103.183,38
25	Außerordentliche Erträge			11,80	11,80
26	Außerordentliche Aufwendungen	-632,03			
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-632,03		11,80	11,80
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-1.146.019,71	-1.245.670,09	-1.348.841,67	-103.171,58
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-1.146.019,71	-1.245.670,09	-1.348.841,67	-103.171,58

D TEILERGEBNISRECHNUNG		SICHERHEITS-, ORDNUNGS- UND STRAßENVERKEHRSWESEN			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	590.950,16	535.500,00	413.738,85	-121.761,15
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	9.045,00	9.500,00	6.676,44	-2.823,56
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	905,00	906,00	906,00	
09	Sonstige ordentliche Erträge	467.898,96	16.195,00	37.985,06	21.790,06
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	1.068.799,12	562.101,00	459.306,35	-102.794,65
11	Personalaufwendungen	-888.237,21	-1.026.138,59	-938.396,81	87.741,78
12	Versorgungsaufwendungen	-460.148,70	-139.044,00	-158.154,69	-19.110,69
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-194.996,85	-127.420,00	-113.136,82	14.283,18
14	Abschreibungen	-20.441,73	-19.803,00	-20.979,14	-1.176,14
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-165.766,70	-167.490,00	-169.133,91	-1.643,91
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		-30.000,00	-30.134,40	-134,40
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-1.729.591,19	-1.509.895,59	-1.429.935,77	79.959,82
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-660.792,07	-947.794,59	-970.629,42	-22.834,83
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-660.792,07	-947.794,59	-970.629,42	-22.834,83
25	Außerordentliche Erträge	13,00		33,00	33,00
26	Außerordentliche Aufwendungen			-1.687,52	-1.687,52
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	13,00		-1.654,52	-1.654,52
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-660.779,07	-947.794,59	-972.283,94	-24.489,35
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-660.779,07	-947.794,59	-972.283,94	-24.489,35

D TEILERGEBNISRECHNUNG STANDESAMT					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.365,55	53.000,00	37.451,95	-15.548,05
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen				
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge	46.913,70	17.083,80	25.656,54	8.572,74
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	103.279,25	70.083,80	63.108,49	-6.975,31
11	Personalaufwendungen	-253.947,64	-238.330,00	-261.907,30	-23.577,30
12	Versorgungsaufwendungen	-620.826,27	-185.162,00	-207.569,18	-22.407,18
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.408,05	-8.100,00	-5.351,38	2.748,62
14	Abschreibungen	-111,40	-50,00	-61,80	-11,80
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		-3.000,00		3.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-881.293,36	-434.642,00	-474.889,66	-40.247,66
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-778.014,11	-364.558,20	-411.781,17	-47.222,97
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-778.014,11	-364.558,20	-411.781,17	-47.222,97
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-778.014,11	-364.558,20	-411.781,17	-47.222,97
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-778.014,11	-364.558,20	-411.781,17	-47.222,97

D TEILERGEBNISRECHNUNG DEZERNAT III					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen				
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen.				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen u. -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen u. -zuschüsse u. Investitionsbeiträgen.				
09	Sonstige ordentliche Erträge				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)				
11	Personalaufwendungen				
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69,53			
14	Abschreibungen				
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-69,53			
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-69,53			
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-69,53			
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-69,53			
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-69,53			

D TEILERGEBNISRECHNUNG		KULTURBÜRO, STADTBELEBUNG, STADTHALLENMARKETING			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.537,62	131.000,00	73.050,22	-57.949,78
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	10.108,05	13.000,00	40.481,48	27.481,48
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
09	Sonstige ordentliche Erträge	294.216,21	183.903,88	60.182,54	-123.721,34
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	525.861,88	329.903,88	175.714,24	-154.189,64
11	Personalaufwendungen	-1.263.170,90	-1.071.897,50	-1.257.168,80	-185.271,30
12	Versorgungsaufwendungen	-81.302,59	-68.879,00	-83.719,31	-14.840,31
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-902.595,06	-517.945,00	-336.369,00	181.576,00
14	Abschreibungen	-6.096,95	-4.730,00	-9.901,41	-5.171,41
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-521.494,33	-582.040,00	-491.570,78	90.469,22
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen	-4.641,00	-25.000,00	-26.061,40	-1.061,40
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138,00	-180,00	-212,65	-32,65
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-2.779.438,83	-2.270.671,50	-2.205.003,35	65.668,15
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-2.253.576,95	-1.940.767,62	-2.029.289,11	-88.521,49
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-2.253.576,95	-1.940.767,62	-2.029.289,11	-88.521,49
25	Außerordentliche Erträge	33.200,00	20.000,00	15.000,00	-5.000,00
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	33.200,00	20.000,00	15.000,00	-5.000,00
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-2.220.376,95	-1.920.767,62	-2.014.289,11	-93.521,49
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-2.220.376,95	-1.920.767,62	-2.014.289,11	-93.521,49

D TEILERGEBNISRECHNUNG STADTBIBLIOTHEK					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.121,00	10.000,00	7.855,60	-2.144,40
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen				
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	15.725,00		575,00	575,00
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	2.481,00	2.081,00	2.081,00	
09	Sonstige ordentliche Erträge	3.758,33	3.000,00	13.486,51	10.486,51
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	29.085,33	15.081,00	23.998,11	8.917,11
11	Personalaufwendungen	-872.515,33	-884.153,98	-826.378,73	57.775,25
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-238.223,66	-214.665,00	-209.205,62	5.459,38
14	Abschreibungen	-33.787,69	-23.229,00	-32.053,46	-8.824,46
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-2.250,00	-2.250,00	-2.250,00	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-1.146.776,68	-1.124.297,98	-1.069.887,81	54.410,17
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-1.117.691,35	-1.109.216,98	-1.045.889,70	63.327,28
21	Finanzerträge	16.652,23	20.000,00	8.657,74	-11.342,26
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)	16.652,23	20.000,00	8.657,74	-11.342,26
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-1.101.039,12	-1.089.216,98	-1.037.231,96	51.985,02
25	Außerordentliche Erträge	2.660,99		6.310,08	6.310,08
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	2.660,99		6.310,08	6.310,08
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-1.098.378,13	-1.089.216,98	-1.030.921,88	58.295,10
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-1.098.378,13	-1.089.216,98	-1.030.921,88	58.295,10

D TEILERGEBNISRECHNUNG SPORT					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	515,34	3.800,00	249,42	-3.550,58
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	12.490,00	12.000,00	12.500,00	500,00
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge	31.018,66	3.894,72	10.286,07	6.391,35
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	44.024,00	19.694,72	23.035,49	3.340,77
11	Personalaufwendungen	-190.427,08	-188.848,00	-194.369,61	-5.521,61
12	Versorgungsaufwendungen	-44.568,02	-44.563,00	-85.502,78	-40.939,78
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.334,03	-32.547,00	-22.843,86	9.703,14
14	Abschreibungen	-123,00	-40,00	-40,00	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-15.402,64	-15.970,00	-15.430,00	540,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-306.854,77	-281.968,00	-318.186,25	-36.218,25
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-262.830,77	-262.273,28	-295.150,76	-32.877,48
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-262.830,77	-262.273,28	-295.150,76	-32.877,48
25	Außerordentliche Erträge	1.500,00		1.000,00	1.000,00
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	1.500,00		1.000,00	1.000,00
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-261.330,77	-262.273,28	-294.150,76	-31.877,48
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-261.330,77	-262.273,28	-294.150,76	-31.877,48

D TEILERGEBNISRECHNUNG KLIMASCHUTZ UND ENERGIEWENDE					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen				
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		40.000,00	35.800,00	-4.200,00
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)		40.000,00	35.800,00	-4.200,00
11	Personalaufwendungen				
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.876,42	-52.000,00	-48.193,98	3.806,02
14	Abschreibungen				
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-7.876,42	-52.000,00	-48.193,98	3.806,02
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-7.876,42	-12.000,00	-12.393,98	-393,98
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-7.876,42	-12.000,00	-12.393,98	-393,98
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-7.876,42	-12.000,00	-12.393,98	-393,98
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-7.876,42	-12.000,00	-12.393,98	-393,98

D TEILERGEBNISRECHNUNG ALLGEMEINE FINANZEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.656,36	55.000,00	68.249,92	13.249,92
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	65.766,91	131.180,00	45.187,53	-85.992,47
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	122.376.825,65	91.743.388,00	96.569.545,27	4.826.157,27
06	Erträge aus Transferleistungen	1.537.721,39	1.500.000,00	1.537.721,39	37.721,39
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	16.474,00	26.715.730,00	26.073.376,31	-642.353,69
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	152.769,00	150.168,00	199.424,00	49.256,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	2.580.248,59	6.062.031,00	2.035.085,02	-4.026.945,98
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	126.782.461,90	126.357.497,00	126.528.589,44	171.092,44
11	Personalaufwendungen				
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.010,22		-22.618,51	-22.618,51
14	Abschreibungen	-882.625,88	-283.194,00	-163.274,17	119.919,83
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-473.074,00	-413.160,00	-416.063,13	-2.903,13
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-69.913.856,45	-74.809.192,00	-78.815.984,97	-4.006.792,97
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-342.875,00	-100.000,00		100.000,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-71.629.441,55	-75.605.546,00	-79.417.940,78	-3.812.394,78
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	55.153.020,35	50.751.951,00	47.110.648,66	-3.641.302,34
21	Finanzerträge	2.025.152,58	3.248.433,00	4.311.518,13	1.063.085,13
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.314.674,84	-1.270.392,00	-1.253.309,43	17.082,57
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)	710.477,74	1.978.041,00	3.058.208,70	1.080.167,70
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	55.863.498,09	52.729.992,00	50.168.857,36	-2.561.134,64
25	Außerordentliche Erträge	60.835,84	100.000,00	73.444,57	-26.555,43
26	Außerordentliche Aufwendungen	-16.606,17	-144.065,00	-73.344,35	70.720,65
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	44.229,67	-44.065,00	100,22	44.165,22
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	55.907.727,76	52.685.927,00	50.168.957,58	-2.516.969,42
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	55.907.727,76	52.685.927,00	50.168.957,58	-2.516.969,42

D TEILERGEBNISRECHNUNG VEREINSFÖRDERUNG					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen				
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen				
09	Sonstige ordentliche Erträge				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)				
11	Personalaufwendungen				
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-923,68	-2.200,00	-882,22	1.317,78
14	Abschreibungen	-22.473,83	-20.413,00	-21.144,19	-731,19
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-310.734,80	-346.000,00	-285.163,18	60.836,82
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-334.132,31	-368.613,00	-307.189,59	61.423,41
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-334.132,31	-368.613,00	-307.189,59	61.423,41
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-334.132,31	-368.613,00	-307.189,59	61.423,41
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-334.132,31	-368.613,00	-307.189,59	61.423,41
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-334.132,31	-368.613,00	-307.189,59	61.423,41

D TEILERGEBNISRECHNUNG						PROJEKT SOZIALE STADT					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres						
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020						
		Euro									
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte										
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte										
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen										
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen										
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen										
06	Erträge aus Transferleistungen										
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	2.849,12									
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	155.893,88	173.612,00	169.359,00	-4.253,00						
09	Sonstige ordentliche Erträge										
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	158.743,00	173.612,00	169.359,00	-4.253,00						
11	Personalaufwendungen										
12	Versorgungsaufwendungen										
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.857,65	-2.700,00		2.700,00						
14	Abschreibungen	-428.543,39	-399.004,00	-418.255,56	-19.251,56						
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-168,00	-1.000,00		1.000,00						
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen										
17	Transferaufwendungen										
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen										
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-433.569,04	-402.704,00	-418.255,56	-15.551,56						
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-274.826,04	-229.092,00	-248.896,56	-19.804,56						
21	Finanzerträge										
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)										
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-274.826,04	-229.092,00	-248.896,56	-19.804,56						
25	Außerordentliche Erträge										
26	Außerordentliche Aufwendungen										
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)										
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-274.826,04	-229.092,00	-248.896,56	-19.804,56						
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen										
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen										
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen										
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-274.826,04	-229.092,00	-248.896,56	-19.804,56						

D TEILERGEBNISRECHNUNG						PROJEKT STADTUMBAU					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres						
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020						
		Euro									
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte										
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte										
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen										
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen										
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen										
06	Erträge aus Transferleistungen										
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	66.000,00	164.000,00	152.600,00	-11.400,00						
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen			796,00	796,00						
09	Sonstige ordentliche Erträge										
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	66.000,00	164.000,00	153.396,00	-10.604,00						
11	Personalaufwendungen										
12	Versorgungsaufwendungen										
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.335,65	-420.500,00	-202.765,45	217.734,55						
14	Abschreibungen	-668,09		-3.720,00	-3.720,00						
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-17.448,76	-9.000,00		9.000,00						
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen										
17	Transferaufwendungen										
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen										
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-187.452,50	-429.500,00	-206.485,45	223.014,55						
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-121.452,50	-265.500,00	-53.089,45	212.410,55						
21	Finanzerträge										
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)										
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-121.452,50	-265.500,00	-53.089,45	212.410,55						
25	Außerordentliche Erträge										
26	Außerordentliche Aufwendungen										
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)										
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-121.452,50	-265.500,00	-53.089,45	212.410,55						
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen										
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen										
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen										
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-121.452,50	-265.500,00	-53.089,45	212.410,55						

D TEILERGEBNISRECHNUNG						PROJEKT REGIONALTANGENTE WEST					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres						
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020						
		Euro									
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte										
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte										
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen										
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen										
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen										
06	Erträge aus Transferleistungen										
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen										
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen										
09	Sonstige ordentliche Erträge										
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)										
11	Personalaufwendungen										
12	Versorgungsaufwendungen										
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-584.916,24	-150.000,00	-35.402,59	114.597,41						
14	Abschreibungen										
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen										
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen										
17	Transferaufwendungen										
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen										
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-584.916,24	-150.000,00	-35.402,59	114.597,41						
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-584.916,24	-150.000,00	-35.402,59	114.597,41						
21	Finanzerträge										
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)										
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-584.916,24	-150.000,00	-35.402,59	114.597,41						
25	Außerordentliche Erträge										
26	Außerordentliche Aufwendungen										
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)										
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-584.916,24	-150.000,00	-35.402,59	114.597,41						
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen										
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen										
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen										
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-584.916,24	-150.000,00	-35.402,59	114.597,41						

D TEILERGEBNISRECHNUNG GEBÄUDE					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	442.850,69	403.090,00	341.511,55	-61.578,45
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.678,97	75.800,00	52.758,29	-23.041,71
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	65.346,66	45.000,00	47.354,55	2.354,55
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	147.699,63	120.767,00	129.594,00	8.827,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	1.097,91		8.171,30	8.171,30
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	729.673,86	644.657,00	579.389,69	-65.267,31
11	Personalaufwendungen	-145.368,21	-131.601,22	-115.188,19	16.413,03
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.311.645,02	-2.289.154,00	-1.992.940,60	296.213,40
14	Abschreibungen	-1.483.918,00	-1.339.464,00	-1.424.229,43	-84.765,43
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-131.363,33	-147.790,00	-148.285,40	-495,40
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.384,62	-27.341,00	-26.848,55	492,45
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-4.101.679,18	-3.935.350,22	-3.707.492,17	227.858,05
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-3.372.005,32	-3.290.693,22	-3.128.102,48	162.590,74
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-3.372.005,32	-3.290.693,22	-3.128.102,48	162.590,74
25	Außerordentliche Erträge	4.652,52		2.916,70	2.916,70
26	Außerordentliche Aufwendungen	-4.068,54		-2,00	-2,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	583,98		2.914,70	2.914,70
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-3.371.421,34	-3.290.693,22	-3.125.187,78	165.505,44
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-3.371.421,34	-3.290.693,22	-3.125.187,78	165.505,44

D TEILERGEBNISRECHNUNG SPORTANLAGEN UND SPORTHALLEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	202.147,40	188.148,00	188.147,40	-0,60
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.162,95	35.500,00	43.850,15	8.350,15
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	7.117,00		3.938,06	3.938,06
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen		18.632,00	18.633,88	1,88
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	111.340,00	111.250,00	111.250,00	
09	Sonstige ordentliche Erträge				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	414.767,35	353.530,00	365.819,49	12.289,49
11	Personalaufwendungen	-29.443,21	-29.541,64	-29.672,94	-131,30
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-867.096,23	-886.288,00	-807.675,51	78.612,49
14	Abschreibungen	-870.008,88	-845.807,00	-853.877,43	-8.070,43
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-1.061.400,00	-1.077.220,00	-1.077.220,00	
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-249,21	-250,00	-78,93	171,07
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-2.828.197,53	-2.839.106,64	-2.768.524,81	70.581,83
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-2.413.430,18	-2.485.576,64	-2.402.705,32	82.871,32
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-2.413.430,18	-2.485.576,64	-2.402.705,32	82.871,32
25	Außerordentliche Erträge	540,00			
26	Außerordentliche Aufwendungen	-4.747,31		-8.766,73	-8.766,73
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-4.207,31		-8.766,73	-8.766,73
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-2.417.637,49	-2.485.576,64	-2.411.472,05	74.104,59
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-2.417.637,49	-2.485.576,64	-2.411.472,05	74.104,59

D TEILERGEBNISRECHNUNG SENIORENEINRICHTUNGEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen				
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	7.498,00	7.198,00	7.198,00	
09	Sonstige ordentliche Erträge				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	7.498,00	7.198,00	7.198,00	
11	Personalaufwendungen	-1.554,81	-2.568,33	-1.458,63	1.109,70
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.107,54	-66.811,00	-63.853,50	2.957,50
14	Abschreibungen	-18.814,00	-15.840,00	-15.840,00	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-64.476,35	-85.219,33	-81.152,13	4.067,20
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-56.978,35	-78.021,33	-73.954,13	4.067,20
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-56.978,35	-78.021,33	-73.954,13	4.067,20
25	Außerordentliche Erträge				
26	Außerordentliche Aufwendungen				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	-56.978,35	-78.021,33	-73.954,13	4.067,20
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	-56.978,35	-78.021,33	-73.954,13	4.067,20

D TEILERGEBNISRECHNUNG ALLGEMEINES GRUNDVERMÖGEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
		Euro			
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	194.604,97	123.780,00	38.226,39	-85.553,61
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	2.354,41	1.280,00	2.379,31	1.099,31
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen und -zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen				
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen	171,00	170,00	170,00	
09	Sonstige ordentliche Erträge				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	197.130,38	125.230,00	40.775,70	-84.454,30
11	Personalaufwendungen	-904,12	-853,82	-211,98	641,84
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.225,43	-105.396,00	-104.851,15	544,85
14	Abschreibungen	-41.430,56	-35.462,00	-35.884,00	-422,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-45.540,58	-22.840,00	-43.187,13	-20.347,13
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.301,84	-6.686,00	-5.245,32	1.440,68
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	-200.402,53	-171.237,82	-189.379,58	-18.141,76
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)	-3.272,15	-46.007,82	-148.603,88	-102.596,06
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos. 21 + Pos. 22)				
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-3.272,15	-46.007,82	-148.603,88	-102.596,06
25	Außerordentliche Erträge	5.660,56		120.355,30	120.355,30
26	Außerordentliche Aufwendungen			-120.356,30	-120.356,30
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	5.660,56		-1,00	-1,00
28	Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	2.388,41	-46.007,82	-148.604,88	-102.597,06
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen				
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen				
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehung	2.388,41	-46.007,82	-148.604,88	-102.597,06

D TEILFINANZRECHNUNG DEZERNAT I					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-2.000,00	2.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe			-2.000,00	2.000,00
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			-2.000,00	2.000,00

D TEILFINANZRECHNUNG ZENTRALE DIENSTE, GREMIIEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			800,00	-800,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe			800,00	-800,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-41.412,86	-110.450,00	-151.060,89	40.610,89
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-41.412,86	-110.450,00	-151.060,89	40.610,89
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-41.412,86	-110.450,00	-150.260,89	39.810,89

D TEILFINANZRECHNUNG		WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG, MARKETING, NATUR, LIEGENSCHAFTEN			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.000,00		3.000,00	-3.000,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.659.940,00	1.258.484,00	1.165.537,00	92.947,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens			200,00	-200,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe	1.666.940,00	1.258.484,00	1.168.737,00	89.747,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.640,66	-30.000,00	-93,40	-29.906,60
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.454,09			
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-14.000,00	-11.964,97	-2.035,03
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-55.094,75	-44.000,00	-12.058,37	-31.941,63
13	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	1.611.845,25	1.214.484,00	1.156.678,63	57.805,37

D TEILFINANZRECHNUNG BRAND- UND KATASTROPHENSCHUTZ					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	25.179,15			
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			5.056,50	-5.056,50
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe	25.179,15		5.056,50	-5.056,50
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-35.000,00		-35.000,00
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-248.869,32	-371.550,00	-198.703,82	-172.846,18
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-552,15	552,15
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-248.869,32	-406.550,00	-199.255,97	-207.294,03
13	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-223.690,17	-406.550,00	-194.199,47	-212.350,53

D TEILFINANZRECHNUNG		SOZIALES			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw. (Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.380,00	-10.000,00	-3.999,98	-6.000,02
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.850,00			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-4.230,00	-10.000,00	-3.999,98	-6.000,02
13	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.230,00	-10.000,00	-3.999,98	-6.000,02

D TEILFINANZRECHNUNG KINDER UND JUGEND					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.078,46	-87.500,00	-148.326,58	60.826,58
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.723.320,21		-126.741,43	126.741,43
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-358.241,08	-368.900,00	-175.067,28	-193.832,72
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.106,46		-5.500,00	5.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-2.131.746,21	-456.400,00	-455.635,29	-764,71
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.131.746,21	-456.400,00	-455.635,29	-764,71

D TEILFINANZRECHNUNG BAU- UND PLANUNG					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	560.435,42	1.442.500,00	843.497,31	599.002,69
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe	560.435,42	1.442.500,00	843.497,31	599.002,69
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-437.796,94	-5.881.000,00	-710.795,43	-5.170.204,57
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.554.848,53	-600.000,00	-2.776.679,12	2.176.679,12
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-37.919,56	-35.000,00	-1.501.593,65	1.466.593,65
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-2.030.565,03	-6.516.000,00	-4.989.068,20	-1.526.931,80
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.470.129,61	-5.073.500,00	-4.145.570,89	-927.929,11

D TEILFINANZRECHNUNG FINANZEN UND CONTROLLING					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens			535,00	-535,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe			535,00	-535,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-582,83	582,83
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-29.230,00			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		-28.245,00	-28.245,00	
12	Summe	-29.230,00	-28.245,00	-28.827,83	582,83
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-29.230,00	-28.245,00	-28.292,83	47,83

D TEILFINANZRECHNUNG		VERWALTUNGSREFORM, ORGANISATON, IT, EDV-DIENSTE			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-381.175,48	-186.300,00	-252.505,68	66.205,68
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-381.175,48	-186.300,00	-252.505,68	66.205,68
13	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-381.175,48	-186.300,00	-252.505,68	66.205,68

D TEILFINANZRECHNUNG		SICHERHEITS-, ORDNUNGS- UND STRASSENVERKEHRSWESEN			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.186,79	-35.000,00		-35.000,00
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-7.264,04			
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-19.450,83	-35.000,00		-35.000,00
13	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.450,83	-35.000,00		-35.000,00

D TEILFINANZRECHNUNG STANDESAMT					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-2.000,00	2.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe			-2.000,00	2.000,00
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			-2.000,00	2.000,00

D TEILFINANZRECHNUNG		KULTURBÜRO, STADTBELEBUNG STADTHALLENMARKETING			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-2.891,70	2.891,70
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-13.364,85	-11.435,00	-9.515,68	-1.919,32
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.850,00			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-16.214,85	-11.435,00	-12.407,38	972,38
13	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.214,85	-11.435,00	-12.407,38	972,38

D TEILFINANZRECHNUNG STADTBIBLIOTHEK					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			500,00	-500,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe			500,00	-500,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-24.572,29	-43.200,00	-32.797,29	-10.402,71
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-150,00			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-24.722,29	-43.200,00	-32.797,29	-10.402,71
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-24.722,29	-43.200,00	-32.297,29	-10.902,71

D TEILFINANZRECHNUNG ALLGEMEINE FINANZEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	570.000,00	106.363,00		106.363,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	851.031,52	1.234.784,00	880.979,74	371.387,67
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	751.691,00	3.635.593,00	2.800.000,00	835.593,00
05	Summe	2.172.722,52	4.976.740,00	3.680.979,74	1.313.343,67
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-1.280.966,00	-1.280.965,79	-0,21
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-26.000,00		-26.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.855.602,61	-1.981.940,00	-1.887.586,53	-94.353,47
12	Summe	-1.855.602,61	-3.288.906,00	-3.168.552,32	-120.353,68
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	317.119,91	1.687.834,00	512.427,42	1.192.989,99

D TEILFINANZRECHNUNG VEREINSFÖRDERUNG					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-13.236,48	-177.000,00	-5.470,98	-171.529,02
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-13.236,48	-177.000,00	-5.470,98	-171.529,02
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.236,48	-177.000,00	-5.470,98	-171.529,02

D TEILFINANZRECHNUNG						PROJEKT SOZIALE STADT			
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres				
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020				
						Euro			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	287.150,88	110.000,00			110.000,00			
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
05	Summe	287.150,88	110.000,00			110.000,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.384,80							
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.686,37							
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-18.133,48	-120.000,00			-120.000,00			
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
12	Summe	-55.204,65	-120.000,00			-120.000,00			
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	231.946,23	-10.000,00			-10.000,00			

D TEILFINANZRECHNUNG						PROJEKT STADTUMBAU					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres						
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020						
Euro											
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		550.000,00	13.800,00	536.200,00						
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens										
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens										
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen										
05	Summe		550.000,00	13.800,00	536.200,00						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen										
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-390.000,00	-204.922,00	-185.078,00						
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen										
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-26.132,09									
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen										
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen										
12	Summe	-26.132,09	-390.000,00	-204.922,00	-185.078,00						
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-26.132,09	160.000,00	-191.122,00	351.122,00						

D TEILFINANZRECHNUNG GEBÄUDE					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.069,52			
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe	2.069,52			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-57.544,30	-45.000,00	-23.036,27	-21.963,73
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-149.895,82		-92.933,40	92.933,40
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-98.301,06	-67.700,00	-51.920,25	-15.779,75
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-305.741,18	-112.700,00	-167.889,92	55.189,92
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-303.671,66	-112.700,00	-167.889,92	55.189,92

D TEILFINANZRECHNUNG SPORTANLAGEN UND SPORTHALLEN					
Pos	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		Ist 2019	Plan 2020	2020	Abw.(Ist/Plan) 2020
Euro					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
03	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
05	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
06	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
07	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.951,48	-75.000,00		-75.000,00
08	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.248,70	-44.000,00	-129.535,88	85.535,88
09	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-36.847,09	-41.180,00	-24.654,81	-16.525,19
10	Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
11	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
12	Summe	-44.047,27	-160.180,00	-154.190,69	-5.989,31
13	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-44.047,27	-160.180,00	-154.190,69	-5.989,31

E. Anhang zum Jahresabschluss 2020 der Stadt Neu-Isenburg

1.	Allgemeine Angaben	55
2.	Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften	55
3.	Erläuterungen zur Bilanz	57
4.	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	75
5.	Erläuterungen zur Finanzrechnung	82
6.	Sonstige Angaben	
6.1	Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	83
6.2	Organe und Vertretungsbefugnis	83
6.3	Bezüge der Organe	86
6.4	Organigramm der Stadtverwaltung	87
6.5	Beschäftigte	88
6.6	Steuerliche Verhältnisse	88
6.7	Haftungsverhältnisse	89
6.8	Beteiligungen und Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	90
6.9	Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsausgabereste	91
6.10	Statistische Angaben	91
7.	Anlagen zum Anhang	
	Anlagenspiegel	92
	Forderungenspiegel	93
	Verbindlichkeitspiegel	93
	Sonderpostenspiegel	94
	Rückstellungsspiegel	94

1. Allgemeine Angaben

Das Land Hessen hat durch Gesetz zur Änderung der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) vom 31.01.2005 das Neue Kommunale Rechnungs- und Steuerungssystem (NKRS) aufgrund des Beschlusses vom 21.11.2003 der Innenministerkonferenz (IMK), die Leitlinien der Reform des Gemeindehaushaltsrecht festlegte, eingeführt. Damit wurde die Grundlage für den Umstieg von der Kameralistik in die doppische Rechnungslegung geschaffen. Die gesetzliche Regelung wird in den Details durch die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und den Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Hinweise) ausgeformt.

Mit Einführung der Doppik ergab sich für die Kommune die Pflicht zur Aufstellung einer Eröffnungsbilanz. Die Eröffnungsbilanz wurde am 23.02.2011 von der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Neu-Isenburg beschlossen.

Die Stadt Neu-Isenburg stellt ihren Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) unter Anwendung des § 112 Hessische Gemeindeordnung (HGO) sowie den Bestimmungen des neunten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) auf.

Der Jahresabschluss orientiert sich an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften und an den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Er weicht insoweit davon ab, als die kommunalspezifischen Belange dies erfordern. Er gibt Aufschluss über die am Abschlussstichtag bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und informiert über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres. Hierzu tragen der Anhang und der Rechenschaftsbericht in geeigneter Form bei.

Mit dem Jahresabschluss 2020 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen. Gleichzeitig wird damit die Transparenz und Qualität der Rechenschaft erhöht. Dies sind Grundlagen, um zu einer optimierten Steuerung und zu wirtschaftlicheren Entscheidungen zu gelangen und perspektivisch dazu beizutragen, die Diskussionen und Entscheidungen auf einen strategisch sinnvollen und nachhaltigen Ressourcenverbrauch auszurichten.

2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Bewertung des Vermögens und der Schulden der Stadt Neu-Isenburg zum 01.01.2009 wurden die Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung vom 7. März 2005 und die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) berücksichtigt und ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) bei Auslegungsfragen herangezogen.

Für die Erfassung und Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden sind die Vorschriften der GemHVO, insbesondere die §§ 35 ff sowie die hierzu erlassenen Hinweise anzuwenden.

Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit wurden in der Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden wertmäßig erfasst.

Die Vermögensgegenstände des abgelaufenen Jahres wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, angesetzt.

Abgänge wurden mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt.

Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Soweit Vermögensgegenstände nach Anschaffungs- und Herstellungskosten unter Berücksichtigung bisher aufgelaufener Abschreibung zu bewerten waren, wurden die Nutzungsdauern bzw. Abschreibungszeiträume nach dem vom Land Hessen den Gemeinden zur Anwendung empfohlenen Abschreibungstabellen unter Berücksichtigung der gemeindeüblichen Nutzungsdauern ermittelt.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Wert von unter 250 € netto werden als Betriebsausgaben abgesetzt. Bei Vermögensgegenständen zwischen 250 € netto bis 1.000 € netto findet § 6 Abs. 2a Einkommenssteuergesetz (EStG) Anwendung. Für diese Vermögensgegenstände wird ein Sammelposten eingerichtet und über 5 Jahre linear abgeschrieben.

Für den Wert von Beteiligungen ist das anteilige Eigenkapital des jeweiligen Unternehmens anzusetzen.

In Abstimmung mit der Kreisrevision Offenbach a.M. wurde bei den Wohnungsbaudarlehen und bei den Ausleihungen an Beschäftigte keine Abzinsung auf den Barwert vorgenommen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Bei Forderungen, deren Einbringlichkeit mit Risiken versehen ist, wurden angemessene Wertberichtigungen vorgenommen.

Die sonstigen Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Für die Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Altersteilzeitrückstellungen wurden versicherungsmathematische Verfahren zur Berechnung angewandt.

Erhaltene Investitionszuwendungen wurden in Höhe der bewilligten Zuwendung als Sonderposten passiviert und entsprechend über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst. Verbindlichkeiten wurden mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.

Eine ausführliche Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Stadt Neu-Isenburg vorgenommen. In den Folgeabschlüssen wird auf eine solche detaillierte Darstellung verzichtet. Soweit Änderungen / Abweichungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in Folgebilanzen erforderlich werden, wird dies

explizit in den Folgebilanzen erläutert. Ansonsten gilt die formelle und materielle Bilanzkontinuität.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen. Zusätzliche Aufschlüsse geben die strukturierten Darstellungen in den einzelnen dem Anhang beigefügten Spiegeln.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände

Lizenzen und ähnliche Rechte

Im Berichtsjahr 2020 wurden in Höhe von 1.555.344,91 € Lizenzen bzw. Software angeschafft.

	EUR
▪ Ökopunkte Birkengewann	1.467.343,78
▪ Softwarelizenzen Ingrada Web, Userlizenzen MS-Windows, Mitarbeiterportal	88.001,13

Geleistete Investitionszuschüsse

Die im Jahr 2020 gewährten Investitionszuschüsse belaufen sich auf insgesamt 1.321.591,55 € und gliedern sich im Wesentlichen wie folgt:

	EUR
▪ Investitionszuschuss Regionaltangente West (RTW)	1.280.965,79
▪ Investitionszuschüsse für Solarförderung und Regenwasserzisternen	26.679,57
▪ Investitionszuschüsse an Vereine	12.946,19

Grundstücke

Zugänge bei den unbebauten und bebauten Grundstücken waren insgesamt mit 120.448,70 € zu verbuchen.

Die Zugänge betreffen Ankäufe von Flächen für folgende Grundstücke:

	EUR
▪ Ankauf Wegeparzelle Pappelweg	1,00
▪ Neuvermessung im Bereich Umlegung Birkengewann, Anny-Schlemm-Straße und Wilhelm-Arnoul-Platz	120.355,30
▪ Nachaktivierungen Ankäufe Schillerstraße und An der Kühruh	92,40

Abgänge bei den unbebauten sowie den bebauten Grundstücken waren mit insgesamt 264.702,05 € (*Buchwerte*) zu verbuchen.

Dabei handelte es sich um folgende Grundstücksverkäufe:

	EUR
▪ Abgang durch Verkauf Grundstück Am Bansapark	318,50
▪ Abgang durch Verkauf Grundstück An den Grundwiesen	201,50
▪ Abgang nach Zerlegung Grundstück Am Erlenbach	165,75
▪ Abgang durch Verkauf Grundstücke Hirtengasse	143.661,00
▪ Abgänge durch Neuvermessungen Umlegung Birkengewann	120.355,30

Grundstücksgleiche Rechte

Im Berichtsjahr 2020 wurden folgende Grundstücke mit Erbbaurechten veräußert:

	EUR
▪ Flur 34, Flurstücke 166 (Perrotsweg) und 335 (An den Grundwiesen), Buchwerte	2,00

Die Erlöse der Grundstücksverkäufe in Höhe von 686.520 € werden als außerordentlicher Ertrag in der Bilanz abgebildet.

Der Wert der Grundstücke nach Art der Nutzung:	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Grünflächen	2.489.942,11	2.491.040,61
▪ Ackerland	1.273.796,92	1.273.796,92
▪ Sonstige unbebaute Grundstücke	11.756.651,47	11.757.243,82
▪ Grundstücksgleiche Rechte	385,50	387,50
▪ Bebaute Grundstücke	<u>16.880.825,01</u>	<u>17.023.387,51</u>
	32.401.601,01	32.545.856,36

Bauten

Im Berichtsjahr 2020 sind Zugänge (auch nachträgliche Anschaffungskosten) bei Bauten in Höhe von 172.814,68 € zu verzeichnen.

Die in 2020 fertiggestellten Baumaßnahmen sind auf der Seite 63 abgebildet.

Folgend alle anderen Zugänge:

	EUR
▪ Nachaktivierungen Kita Birkengewann, Kita Hugenottenallee, Kita Kurt-Schumacher-Straße, Bertha-Pappenheim-Haus	172.814,68

Die stadt eigenen Bauwerke gliedern sich nach Nutzungsart wie folgt:

	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeiteinricht.	19.045.591,00	19.552.092,00
▪ Alten- und Betreuungseinrichtungen	471.669,00	508.828,00
▪ Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	13.291.437,00	13.710.472,00
▪ Theater, Bürgerhäuser, Büchereien, Bibliotheken	4.068.573,00	4.338.571,00
▪ Brand- und Katastrophenschutz	2.394.868,00	2.551.363,00
▪ Sonstige Betriebsgebäude	1.556.443,00	1.672.268,00
▪ Verwaltungsgebäude	8.951.166,00	9.395.677,00
▪ Andere Bauten	1.636.391,00	1.710.960,00
▪ Wohngebäude	300.523,00	341.268,00
▪ Grundstückseinrichtungen	<u>2.853.083,00</u>	<u>3.034.996,00</u>
	54.569.744,00	56.816.495,00

Infrastrukturvermögen

Die Zugänge im Berichtsjahr 2020 betragen insgesamt 1.068.733,97 €. Die Werte der in 2020 fertig gestellten Straßen sind auf der Seite 63 abgebildet. Darüber hinaus wurden für folgende Maßnahmen Zugänge bilanziert:

	EUR
▪ Grundhafte Straßen- und Gehwegerneuerungen, Wege und Plätze (St. Florian-Straße, Gärtnerweg, Kapitän-Lehmann-Straße / Hirschsprung)	606.096,12
▪ Straßenbeleuchtung	452.791,79
▪ Barrierefreie Bushaltestellen	8.925,00
▪ Nachaktivierungen Pappelweg	921,06

Das städtische Infrastrukturvermögen gliedert sich wie folgt:

	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Landesstraßen	1.276.802,00	1.369.891,00
▪ Gemeindestraßen	13.736.241,00	14.548.755,00
▪ Wege, Plätze	1.111.866,00	1.174.169,00
▪ Grundstücke mit Verkehrsbauten, Brücken, Tunnel	80.500,00	84.000,00
▪ Sonstiges Allgemeines Infrastrukturvermögen	3.763.495,00	2.995.918,00
▪ Kulturgüter und Naturgüter	5.235,00	35.804,00
▪ Öffentliche Grünflächen	228.391,00	253.082,00
▪ der Buchwert für die Waldflächen beträgt	<u>162.260,18</u>	<u>162.260,18</u>
	20.389.467,18	20.623.879,18

Maschinen und technische Anlagen

Im Berichtsjahr 2020 wurde ein Industriemessrechner für die Fluglärmmessstation in Höhe von 11.964,97 € angeschafft.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Im Bereich Werkzeuge wurden im Berichtsjahr 2020 Anschaffungen in Höhe von 9.375,69 € getätigt. Folgend Aufstellung der Anschaffungen:

<u>Feuerwehr</u>	EUR
▪ Test- und Kalibrierstation	3.350,09
▪ Türöffnerset	1.585,08
▪ 2 Hebekissen Sets	4.440,52

Im Bereich Fuhrpark wurden folgende Anschaffungen in Höhe von 101.311,35 € getätigt:

	EUR
▪ Pedelec	2.899,00
▪ 4 PKW	98.412,35

Im Bereich der Sonstige andere Anlagen wurden Anschaffungen in Höhe von 18.070,70 € getätigt. Folgend Aufstellung der Anschaffungen:

	EUR
▪ Sirenenanlage Feuerwehr	9.500,40
▪ 2 Fahrradabstellanlagen (Standorte: Jugendcafé / Cineplace / Leander's Bücherwelt)	8.570,30

Im Bereich der Sonstigen Betriebsausstattung wurden Anschaffungen in Höhe von 196.912,80 € getätigt. Folgend Aufstellung der wesentlichen Anschaffungen:

<u>Kinder und Jugend</u>	EUR
▪ Verschiedene Standorte (Spielhäuser, Kinderbus, Matschanlage, 3 Waschmaschinen, 3 Sonnensegel, Kühlschrank, Wickeltisch)	39.670,35

<u>Hugenottenhalle</u>	EUR
▪ 2 Mischpulte	26.317,58
▪ 2 Verstärker	8.340,22
▪ 2 MixRack	13.377,37
▪ Gerätetester	2.179,84

<u>Öffentliche Spielplätze</u>	EUR
▪ Verschiedene Standorte (Kletterwand, Schaukel, Stehkreisel, Spielturm)	14.266,43
▪ Pumptrackbahn Spielplatz Tannenwald	45.936,00
<u>Feuerwehr</u>	EUR
▪ Küchenzeile / Tiefkühlschrank / Waschmaschine	27.418,44
▪ 3 Nass- und Trockensauger	5.656,11
▪ Abseilgerät	1.937,32
▪ 2 Gaswarngeräte	2.636,80
▪ 2 Fahnen-Vitrinenschränke	5.549,44
<u>Infocafé</u>	EUR
▪ Tablet	1.620,05
<u>Stadtverordnetenversammlung</u>	EUR
▪ Brandschutzhaube	4.882,27
<u>Bürgeramt</u>	EUR
▪ Bürostuhl	1.282,82
<u>Sportpark</u>	EUR
▪ Fitnessbank	3.856,36
▪ LED Solarleuchte	4.930,00

Im Bereich der Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitung wurden Anschaffungen in Höhe von 170.728,43 € getätigt. Folgend Aufstellung der wesentlichen Anschaffungen:

	EUR
▪ Großformat- / Multifunktionsdrucker	8.152,69
▪ WLAN-Controller	10.754,68
▪ 6 USV-Anlagen für Serverraum	31.670,61
▪ Server, 9 Switches, Router	75.074,97
▪ Serveranlage	31.512,33
▪ Beamer, Notebooks, Computer, Kopierer	16.643,63
▪ 20 Eco-Sticks Homeoffice	9.289,85
▪ Telefonanlage	4.859,96
▪ Konferenzspinne	2.547,36
▪ Frankiermaschine	1.860,41
▪ Anschaffung Terminal LOGA Zeitwirtschaft	13.877,09

Für die Anschaffung von Büromöbeln und Ausstattungsgegenständen wurden insgesamt 7.371,94 € aufgewendet.

Die Zugänge bei den geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG) betragen insgesamt 165.339,87 €. In folgenden Bereichen sind Anschaffungen über 5.000 € getätigt worden:

	EUR
▪ Beschaffungsstelle / EDV	23.690,24
▪ Feuerwehr	18.107,77
▪ Kinder und Jugend	93.862,45
▪ Stadtbibliothek	10.366,85
▪ Sportpark	7.064,36

Das bewegliche Vermögen gliedert sich wie folgt:

	2020 EUR	Vorjahr EUR
<u>Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung</u>		
▪ Anlagen der Energiegewinnung, Wärme, Kälte	1.512.503,00	1.682.830,00
▪ Anlagen u. Maschinen für Arbeitssicherheit u. Umweltschutz	18.487,00	11.966,00
▪ Medienbestand Stadtbibliothek	527.497,00	527.497,00
▪ Sonstige Anlagen und Maschinen	<u>487.753,00</u>	<u>526.010,00</u>
	2.546.240,00	2.748.303,00
 <u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>		
▪ Werkstatteinrichtungen, Werkzeuge, Werkgeräte, Lager- und Transporteinrichtungen	318.083,00	342.814,00
▪ Fuhrpark	1.305.201,00	1.376.288,00
▪ Sonstige Betriebsausstattung	1.541.740,00	1.645.925,00
▪ Büromaschinen, Organisationsmittel, DV- und Kommunikationsanlagen	425.364,00	350.646,00
▪ Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	229.705,00	277.431,00
▪ Geringwertige Vermögensgegenstände	<u>549.191,43</u>	<u>631.220,00</u>
	4.369.284,43	4.624.324,00

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Der Wert der Anlagen im Bau beträgt insgesamt im Berichtsjahr 6.562.237,02 €.

<u>Anlagen im Bau:</u>	Zugänge 2020 EUR	Vorjahre EUR
▪ Gestaltung Stadtquartier West	0,00	27.979,73
▪ Knotenpunkt Friedhofstraße / Frankfurter Straße	1.031,68	473.432,28
▪ Erschließung Birkengewann, Projektleitung und Planung	57.001,00	496.291,48
▪ Erschließung Birkengewann, äußere Erschließung	661.363,38	1.389.888,33
▪ Erschließung Birkengewann, Ausgleichsmaßnahmen	0,00	645.745,80
▪ Abbruch Wohnungslosenunterkunft	0,00	285.193,28
▪ Umbau Alicestraße zwischen Schwimmbad und Bahnhofstr.	19.040,00	29.785,24
▪ Entwicklungskonzept Hugenottenhalle / Stadtbücherei	40.907,55	77.902,96
▪ Sanierung Graf-Folke-Bernadotte-Straße	428.874,61	4.022,20
▪ Radwege Wald Gravenbruch	13.754,27	10.462,96
▪ Schranken- und Toranlage Feuerwehr	27.149,90	3.376,03
▪ Neubau Kita / Verwaltungsstelle / Polizei Gravenbruch	<u>1.158.388,38</u>	<u>18.973,80</u>
	2.407.510,77	3.463.054,09

Folgende Anlagen im Bau sind in 2020 hinzugekommen:

	EUR
▪ Innensanierung JUZ Gravenbruch	68.851,86
▪ Einsatzleitwagen 1, Feuerwehr Neu-Isenburg	55.353,76
▪ Erstausrüstung Tagespflege Offenbacher Straße	19.273,31
▪ Erneuerung Fenster Dienstwohnungen	39.175,33
▪ barrierefreie Haltestellen Stadtgebiet Neu-Isenburg	410.894,06
▪ Umgestaltung Straße Am Trieb	<u>98.123,84</u>
	691.672,16

Folgende Anlagen wurden in 2020 fertig gestellt und in Betrieb genommen:

Gesamtkosten (bis 31.12.2020)

	EUR
▪ Abbruch Wohnungslosenunterkunft	285.193,28
▪ diverse Straßenbauarbeiten	37.348,70
▪ Straßenbauarbeiten Sankt-Florian-Straße	51.472,55
▪ Umbau Garagen Rathaus	24.852,13
▪ Energetische Teilsanierung Buchenbuschhalle	<u>275.553,00</u>
	674.419,66

Die Zu- und Abgänge und Abschreibungen im Berichtsjahr 2020 sind dem Anlagenspiegel auf Seite 92 zu entnehmen.

Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen unterteilt sich wie folgt:	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Anteile an verbundenen Unternehmen	62.564.418,49	62.564.418,49
▪ Ausleihungen an verbundene Unternehmen	36.054.622,54	35.430.426,08
▪ Beteiligungen	2.248.293,69	2.248.293,69
▪ Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	92.277,90	113.905,55
▪ Wertpapiere und sonstige Ausleihungen	<u>1.793.225,91</u>	<u>1.770.563,72</u>
	102.752.838,53	102.127.607,53
▪ Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	15.834.766,49	15.834.766,49

Anteile an verbundenen Unternehmen

Zu den verbundenen Unternehmen gehören die Stadtwerke Neu-Isenburg GmbH, die Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH Neu-Isenburg, als Sondervermögen der Dienstleistungsbetrieb der Stadt Neu-Isenburg und die Neu-Isenburger Kinder Betreuung gGmbH.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen setzen sich wie folgt zusammen:

	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Dienstleistungsbetrieb der Stadt Neu-Isenburg	20.399.110,77	20.399.110,77
▪ Stadtwerke Neu-Isenburg GmbH	18.330.169,24	18.330.169,24
▪ Gemeinnützige Wohnungsbauges.mbH Neu-Isenburg	23.810.138,48	23.810.138,48
▪ Neu-Isenburger Kinder Betreuung gGmbH (NIKi)	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>
	62.564.418,49	62.564.418,49

Eine Einzeldarstellung der Beteiligungen und Sondervermögen ist unter dem Punkt „Sonstige Angaben“, Seite 90 zu finden.

Darüber hinaus wird auf den Beteiligungsbericht 2019 der Stadt verwiesen.

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen betragen insgesamt 36.054.622,54 € und bestehen im Wesentlichen aus vergebenen Darlehen im Bereich des Wohnungsbaus.

Die Bewertung erfolgte anhand der zum Bilanzstichtag noch bestehenden Darlehensvaluta gemäß den Tilgungsplänen.

Folgend Übersicht der vergebenen Darlehen an:	EUR
▪ DLB Darlehen (aus Übertragung des Kanalvermögens)	2.656.119,74
▪ Wohnungsbaudarlehen GEWOBAU Neu-Isenburg	<u>33.398.502,80</u>
	36.054.622,54

Beteiligungen

Hierunter fallen gemäß GemHVO Beteiligungen mit einer Beteiligungsquote bis zu 50 %. Die Bilanzierung erfolgte jeweils mit dem Anteil am Eigenkapital. Der Wert der Beteiligungen beträgt 2.248.293,69 € (Beteiligungen zu je 1 € siehe Seite 90).

Bei den Beteiligungen wurden die Anteile am Eigenkapital bilanziert.

Die folgende Übersicht zeigt die wertmäßigen Anteile an Beteiligungen:

	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Dienstleistungsbetrieb Dreieich / Neu-Isenburg AöR (DLB)	375.000,00	375.000,00
▪ Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH	1.790,00	1.790,00
▪ Regionalpark RheinMain SÜDWEST gGmbH	565.266,69	565.266,69
▪ Nassauische Heimstätte, Wohn- u. Entwicklungsges. mbH	13.498,12	13.498,12
▪ Zweckverband für das Friedhofs- und Bestattungswesen Neu-Isenburg / Dreieich	1.286.085,88	1.286.085,88
▪ Regionaltangente West GmbH	400,00	400,00
▪ Frankfurt RheinMain GmbH	1.250,00	1.250,00
International Marketing of the Region		
▪ Frankfurt Ticket RheinMain GmbH	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
	2.248.290,69	2.248.290,69

Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Sparkassen-Zweckverband Langen-Seligenstadt	15.834.766,49	15.834.766,49

Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Es bestehen 4 Wohnungsbaudarlehen. Bei den Ausleihungen handelt es sich um Darlehensforderungen gegenüber der Nassauischen Heimstätte GmbH.

Der Wert dieser gegebenen Wohnungsbaudarlehen beträgt 92.277,90 € zum Bilanzstichtag.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere werden zu den ursprünglichen Anschaffungskosten bzw. dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die folgenden Geldanlagen wurden mit ihren tatsächlichen Anschaffungskosten bilanziert:

	EUR
▪ Aktie Fraport	43,73
▪ Fondsanteile bei der Versorgungskasse Darmstadt	<u>835.684,44</u>
	835.728,17

Sonstige Ausleihungen

	EUR
▪ GSW Darlehen Seniorenhaus Am Erlenbach	843.507,90
▪ Arbeitgeberdarlehen (Förderung von Wohnraumbeschaffung)	106.724,96
▪ Gehaltsvorschüsse	<u>7.264,88</u>
	957.497,74

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit dem Nennwert abzüglich angemessener Wertberichtigung ausgewiesen. Soweit Forderungen nicht mehr werthaltig waren, wurden sie einzeln oder pauschal wertberichtigt um das Ausfallrisiko abzudecken.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

- Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen 4.144.287,06 €

Hierzu zählten im Berichtsjahr insbesondere:

Forderungen aus allgemeinen Zuschüssen

gegenüber Gemeinden und dem Kreis

326.507,03 €

Hierunter fallen die Kostenausgleiche zwischen den Kommunen nach § 28 HKJGB, die Erstattung für die Schulsozialarbeit durch den Kreis Offenbach, die Jahrespauschale vom Kreis Offenbach für den Betrieb des Feuerwehrhauptstützpunktes.

Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen 1.025.004,92 €

Hierunter fallen u.a. Zuschüsse an Kirchengemeinden.
Die Forderungen ergeben sich aus Gutschriften bei Betriebskostenabrechnungen für Kindereinrichtungen.

Forderungen aus dem Sonderinvestitionsprogramm

gegenüber dem Land

2.771.236,12 €

Tilgungszuschüsse vom Land Hessen aus dem Konjunkturpaket / Kommunalinvestitionsprogramm für die Rathaus Sanierung, den Umbau des Feuerwehrhauptstützpunktes und die Kita Birkengewann.

Auf die Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen wurden Einzel- und Pauschalwertberichtigungen vorgenommen.

- Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben 2.083.934,58 €

Diese Position betrifft die Forderungen aus Steuern, Gebühren und Beiträgen abzüglich der Einzel- und Pauschalwertberichtigungen.

- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 1.461.933,35 €

Die Forderungen resultieren überwiegend aufgrund Guthaben aus Betriebskostenabrechnungen, Mieten, Fehlbelegungsabgabe und Forderungen aus Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen.

Auch auf die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden Einzel- und Pauschalwertberichtigungen vorgenommen.

- Forderungen gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis 2.877.856,59 €

Forderung gegenüber der DLB Dreieich und Neu-Isenburg AöR resultiert aus einem Überschuss bei der Abrechnung der Kostenerstattungsbeiträge 2018 im Abwasserbereich 323.502,03 €

Gutschrift Budgetausgleich DLB Dreieich und Neu-Isenburg AöR -480.709,00 €

Gewinnausschüttungen Jahre 2015-2018 von DLB Eigenbetrieb 3.035.063,56 €

- Sonstige wesentliche Vermögensgegenstände 2.761.090,29 €

- anrechenbare Vorsteuer 4.311.900,74 €
- Umsatzsteuervorauszahlungen 49.524,13 €
- andere sonstige Vermögensgegenstände 114.078,52 €
- Korrektur Tilgung/Zinsen Kanaldarlehen DLB Eigenbetrieb -1.814.548,18 €

Auf die Forderungen aus sonstigen Vermögensgegenständen wurden ebenfalls Einzel- und Pauschalwertberichtigungen vorgenommen.

Einzelheiten sind dem Forderungenspiegel (siehe Seite 93) zu entnehmen.

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die flüssigen Mittel setzen sich aus Bankbeständen und Sparbüchern bei Kreditinstituten zusammen.

<u>Guthaben bei Kreditinstituten:</u>	EUR
Sparkasse Langen Seligenstadt	14.567.811,92
Sparkasse Langen Seligenstadt (Ausweichkonto 1)	1.000.011,04
Sparkasse Langen-Seligenstadt (Ausweichkonto 2)	1.000.004,54
Sparkasse Langen Seligenstadt (Sparbücher)	7.308,39
SLS Strafzettelkonto	71.261,06
ePayment	63,00
Commerzbank AG	52.110,60
Volksbank Dreieich eG	173.660,63
Frankfurter Sparkasse v. 1822	2.144.806,06
Postbank Frankfurt a. M. 1	773.984,03
Treuhandkonto Birkengewann	1.475.693,51
Spendenkonto Flüchtlingshilfe	28.903,82
Spendenkonto Tannenwald	209,30

Kassenbestände:

Barkasse	4.162,38
Wechselgelder Kleine Kassen	2.932,26
Summe (entsprechend Finanzrechnung)	21.302.922,54

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

In dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen berücksichtigt, die vor dem Abschlussstichtag geleistet wurden, aber erst einen Aufwand in zukünftigen Perioden darstellen und Beträge, die nicht geringfügig (ab 500,01 € netto) sind.

Von Bedeutung sind die im Voraus gezahlten Beamtenbesoldungen für den Monat Januar 2021.

	EUR
▪ Besoldung Beamte	152.787,42
▪ Hessisches Investitionsfonds-Darlehen (Ansparraten)	10.882,32
▪ Veranstaltungen, Lizenzen, Miete Geräte, Winterdienst	<u>15.137,17</u>
	178.806,91

Eigenkapital

Das Eigenkapital ergibt sich rechnerisch aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite) und Schulden (Passivseite) unter Einbeziehung der Sonderposten.

Die Eigenkapitalposition teilt sich auf in die Nettoposition, die allgemeine Rücklage, die zweckgebundenen Rücklagen, die Sonderrücklagen, den Ergebnisvorträgen aus den Vorjahren und dem Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.

In der Ergebnisrechnung wird die Verwendung des Jahresergebnisses nachrichtlich ausgewiesen. Der Beschluss über die Verwendung des Jahresergebnisses erfolgt mit Beschluss des Jahresabschlusses.

EUR

Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2020 **150.220.659,28**

In 2020 setzt sich das Eigenkapital wie folgt zusammen:

Nettoposition		113.579.247,10
Rücklagen		35.656.812,96
Jahresüberschuss 2020		984.599,22
▪ Ordentliches Ergebnis	4.348,77	
▪ Außerordentliches Ergebnis	980.250,45	
		150.220.659,28

Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Von der Stadt empfangene Zuweisungen und Zuschüsse sowie Beiträge von Dritten zur Förderung von Investitionen werden in der Vermögensrechnung der Stadt Neu-Isenburg im Bruttoverfahren als Sonderposten ausgewiesen und grundsätzlich linear über den gleichen Zeitraum - wie die „bezuschusste“ Anlage abgeschrieben wird - ertragswirksam aufgelöst.

Die Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen und wurden mit den folgenden Werten in den einzelnen Bewertungsbereichen passiviert:

Die Entwicklung der Sonderposten ist im Sonderpostenspiegel auf Seite 94 ersichtlich.

	EUR
Stand 31.12.2019	28.580.401,37
Zugänge 2020	964.559,58
Abgänge 2020	30.187,07
Auflösung 2020	1.405.848,24
Stand 31.12.2020	28.108.925,64

Zuführungen in Höhe von 483.172,48 € ergeben sich insbesondere durch Investitionszuwendungen vom Bund und Land Hessen für

	EUR
▪ Barrierefreie Haltestellen Kernstadt, Gravenbruch, Zeppelinheim	420.400,00
▪ Umrüstung Straßenbeleuchtung	45.972,48
▪ Bänke und Sitzwürfel Rosenauplatz (Stadtumbau)	13.800,00
▪ WLAN-Hotspot Alter Ort	3.000,00

Zuschüsse von privaten Unternehmen erhielt die Stadt für

	EUR
▪ Übertragung Erschließungsmaßnahme Lidl	376.924,83

Fremdkapital

Das Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) beläuft sich zum 31.12.2020 auf insgesamt 103.186.987,53 €.

Rückstellungen

Rückstellungen sind gemäß § 106 Hessische Gemeindeordnung (HGO) i.V.m. § 39 GemHVO für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen in angemessener Höhe zu bilden.

Zur Einzelaufstellung siehe auch den Rückstellungsspiegel auf Seite 94.

Pensionsrückstellungen

Für Pensionsansprüche von Beamtinnen und Beamte und deren Hinterbliebenen sind Rückstellungen auszuweisen. Die Bewertung erfolgte durch ein versicherungsmathematisches Gutachten unter Anwendung des Teilwertverfahrens gemäß § 6a Abs. 3 Nr.1 Einkommenssteuergesetz (EStG). Als Abzinsungsfaktor wurde der gesetzlich vorgeschriebene Zinssatz von 6 % unter Anwendung der Richtwerttafel 2018 G von Prof. Klaus Heubeck angesetzt.

Insgesamt ergibt sich nach GemHVO in Verbindung mit den anzuwendenden steuerrechtlichen Vorgaben des § 6a EStG ein Wert der Verpflichtungen aus Pensionsansprüchen für die Stadt Neu-Isenburg zum 31.12.2020 von **22.667.674 €**.

Rückstellung für Beihilfeverpflichtung

Für Beihilfeansprüche von Beamtinnen und Beamte für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst wurden in der Höhe des zukünftigen Aufwandes Rückstellungen gebildet. Als Berechnungsgrundlage dienten geeignete Krankenversicherungstarife.

Versicherungsmathematisch wurde aus diesen Tarifen eine zu erwartende Krankenkostenleistung unterstellt und bewertet. Als Abzinsungsfaktor wurde der gesetzlich vorgeschriebene Zinssatz von 5,5 % unter Anwendung der Richtwerttafel 2018 G von Prof. Klaus Heubeck angesetzt.

Insgesamt ergibt sich ein Wert der Verpflichtungen aus Beihilfeansprüchen für die Stadt Neu-Isenburg zum 31.12.2020 von **4.911.838 €**.

Die für die Beamtinnen und Beamte beim Dienstleistungsbetrieb der Stadt Neu-Isenburg zu bildenden Pensions- und Beihilferückstellungen werden teils bei der Stadt Neu-Isenburg bilanziert (Passivierungswahlrecht).

Rückstellung für Altersteilzeit

Für die Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen wurde ebenfalls ein finanzmathematisches Gutachten erstellt. Als biometrische Rechengrundlage wurden die Richttafeln 2018 G von Prof. Klaus Heubeck verwendet. Der Berechnung wurde ein Zinsfuß von 5,5 % zugrunde gelegt.

Insgesamt ergibt sich ein Wert der Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen für die Stadt Neu-Isenburg zum 31.12.2020 von **32.799 €**.

Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschulden

	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Rückstellung für die Kreisumlage und Schulumlage	12.700.000	5.800.000
▪ Rückstellung für Gewerbesteuerzurückzahlungen	<u>4.223.816</u>	<u>4.223.816</u>
	16.923.816	10.023.816

Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen wurden gebildet für folgende Positionen:	2020	Vorjahr
	EUR	EUR
▪ Prozessrisiko aus Klageverfahren Flughafenausbau im Zusammenhang mit nachgelagerten Baumaßnahmen	50.000	50.000
▪ nicht genommener Urlaub	374.595	387.344
▪ Rückstellung für steuerliche Beratung	10.000	10.000
▪ Rückstellung für zu leistende Investitionszuschüsse S-Bahn Rhein/Main /Rodgau	164.596	164.596
▪ Rückstellung Straßenerneuerung Gehespitz	160.000	160.000
▪ Rückstellung für kirchliche Kindereinrichtungen	<u>270.000</u>	<u>270.000</u>
	1.029.191	1.041.940

Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag gebildet.

Eine Aufstellung der Positionen und der Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten werden im Verbindlichkeitspiegel auf Seite 94 dargestellt.

Der überwiegende Anteil der Verbindlichkeiten in 2020 ergibt sich mit insgesamt 43.018.237,10 € (einschließlich Zinsabgrenzungen in Höhe von 105.263,32 €) aus Kreditaufnahmen.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Die Gemeinde hat Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten aus aufgenommenen Darlehen. Die Darlehen wurden zu den am Bilanzstichtag noch zurückzuzahlenden Beträgen passiviert und setzen sich wie folgt zusammen:

	EUR
▪ Bremer Landesbank	3.862.265,06
▪ Sparkasse Langen-Seligenstadt	296.149,59
▪ Nord / LB	4.663.465,90
▪ NRW Bank	8.771.962,28
▪ Bayern LB	4.767.506,40
▪ WL Bank AG	11.473.757,77
▪ Hypo Vereinsbank	2.334.099,19
▪ Dt. Kreditbank	<u>1.383.861,07</u>
	37.553.067,26

Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

EUR

▪ Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen	
- Darlehen aus Förderprogramm Wohnungsbau- u. Infrastrukturförderung	946.585,33
- Darlehen aus Konjunkturförderung	1.829.200,70
- Darlehen Stadtentwicklungsfond	970.819,20
- Darlehen aus Kommunalinvestitionsprogramm (KIP)	<u>1.613.301,29</u>
	5.359.906,52

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung

EUR

▪ Kassenkredite	0,00
-----------------	------

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

EUR

▪ Zuschüsse für Altes Stadthaus	550.639,87
▪ Vereinsnutzung Bäder	26.213,06
▪ Abrechnung Müll und Regenwasser	146.453,16
▪ Abrechnung Elternbeiträge und Essensgeld NIKi gGmbH	<u>-61.988,02</u>
	661.318,07

Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungen

EUR

▪ Friedhofszweckverband Neu-Isenburg / Dreieich	5.394.795,00
---	--------------

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passiver Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen auszuweisen, die vor dem 01.01.2021 geleistet wurden und Einnahmen für einen späteren Zeitraum darstellen.

Im Jahr 2020 wurden passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 177.506,53 € gebildet. Diese setzten sich überwiegend aus Elternbeiträge und Gewerbesteuerzahlungen zusammen.

4. Ergebnisrechnung

4.1 Wesentliche Informationen zur Ergebnisrechnung

Im „Neuen kommunalen „Rechnungs- und Steuerungssystem“ übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Begriff „Ergebnisrechnung,“ wurde gewählt, weil sich die Zielsetzung des NKRS von der des kaufmännischen Rechnungswesens insoweit unterscheidet, als die Kommunen im Allgemeinen nicht Gewinne erzielen oder steuerlich relevante Verluste nachweisen.

Die Ergebnisrechnung hat die Aufgabe, die Entstehung des Jahresergebnisses (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) aus den einzelnen Erfolgsquellen der Gemeinde zu ermöglichen. Die Ergebnisrechnung ermittelt das Jahresergebnis des abgelaufenen Haushaltsjahres durch die Gegenüberstellung sämtlicher dem Haushaltsjahr zuzurechnender Erträge und Aufwendungen und bildet somit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres ab.

Folgend Darstellung der einzelnen Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung. Hierzu werden die Positionen der Ergebnisrechnung aufgeschlüsselt (Nummerierung entsprechend Ergebnisrechnung).

Ordentliche Erträge

Folgende Nummerierung entspricht den Nummern der Ergebnisrechnung, siehe Seite 4

Pos.	Beschreibung	Plan 2020	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
		in Euro		
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	997.618,00	814.628,74	1.251.312,51
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.091.160,00	1.864.254,33	2.667.157,55
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.096.786,00	1.006.367,49	1.185.276,05
4	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen			
5	Steuern und ähnliche Abgaben	91.743.388,00	96.569.545,27	122.376.825,65
6	Erträge aus Transferleistungen	1.500.000,00	1.537.787,36	1.538.157,49
7	Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	31.983.947,00	31.230.366,46	3.555.396,49
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw.	1.042.433,00	1.436.035,31	1.100.983,73
9	Sonstige ordentliche Erträge	7.321.320,60	4.239.765,87	6.243.006,26
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1-9)	137.776.652,60	138.698.750,83	139.918.115,73

1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

	2020	Vorjahr
Die Erträge wurden im Wesentlichen erzielt aus	TEUR	TEUR
▪ Umsatzerlöse Gebäude und Räume	90	245
▪ Verpachtung	366	419
▪ Mieten	288	511
▪ Erbbauzins	59	76

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten		
▪ Verwaltungsgebühren	444	538
▪ Abschleppkosten	8	13
▪ Kostenpflichtige Einsätze (Feuerwehreinsätze)	115	132
▪ Elternbeiträge (Kinderbetreuung)	851	1.268
▪ Lesegebühren (Stadtbibliothek)	8	7
▪ Teilnehmergebühren (z.B. Kursangebote Sport)	6	20
▪ Benutzungsgebühren Sportanlagen / Schulen	44	94
▪ Gestattungsentgelt EVO	66	82
▪ Teilnehmergebühren Ferienspiele	18	47
▪ Parkgebühren	55	74
▪ Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	13	5
▪ Verwargelder Geschwindigkeitsüberwachung	53	97
▪ Verwargelder Ruhender Verkehr	183	319

3. Kostenersatzleistungen und Kostenerstattung

Die Kostenerstattungen ergeben sich überwiegend durch Landes- und Kreiszuweisungen.
Folgend Erstattungen in einer Größenordnung über 15 TEUR:

	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
▪ Kostenerstattung Polizei	19	15
▪ Kostenerstattung - Kreis Bewirtschaftungskosten	161	290
▪ Kostenerstattung - Kreis Asylantenunterbringung	340	328
▪ Zinsen Kanalvermögen DLB	45	65
▪ Kostenerstattungen Betreuungspauschale	79	78
▪ Kostenerstattungen (Gehälter, Pensionsverpflichtungen)	279	300
▪ Stiftung Altenhilfe für Betreuerinnenkreis	20	20

4. Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen

keine

5. Steuern und ähnliche Abgaben

	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
Die wesentlichen Steuererträge ergeben sich aus		
▪ Gewerbesteuer	59.245	84.747
▪ Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	22.413	23.516
▪ Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.643	6.941
▪ Grundsteuer B	6.563	6.537
▪ Vergnügungssteuer / Spielapparatsteuer	590	524
▪ Hundesteuer	115	112

6. Erträge aus Transferleistungen

Diese Position beinhaltet die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz in Höhe von 1.538 TEUR (Vorjahr 1.538 TEUR).

7. Erträge aus Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Diese Position beinhaltet Erträge aus allgemeinen und sonstigen Zuweisungen für lfd. Zwecke von Bund, Land und Kreis und anderen Zuschussgebern in Gesamthöhe von 31.320 TEUR. Folgend Übersicht der wesentlichen Zuschüsse:

	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
▪ Gewerbekompensationszahlung	26.040	0
▪ Zuschuss für niederschwellige Betreuungsangebote	33	49
▪ Zuschuss „Offensive für Kinderbetreuung“	64	64
▪ Projekt „Sprachförderung“	38	31
▪ Zuschuss „Einzelintegration behinderter Kinder“	234	162
▪ Zuwendungen nach dem Hessischen Kinderförderungsgesetz	1.259	581
▪ Kostenausgleich zwischen den Kommunen (§ 28 HKJGB)	78	74
▪ Landeszuschuss Projekt „Stadtumbau“	153	66
▪ Landesförderung Freistellung Kindergartenplanung	2.269	2.198
▪ Projekt Bundesprogramm „Kita-Einstieg“	25	39
▪ Zuweisung Regionalfond (Maßnahmen zur Personalbindung in Kitas)	570	0
▪ Vergabestelle IKZ Heusenstamm	60	10
▪ Projekt Bundesprogramm „Starke Netzwerke“	24	0

8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen

Hierbei handelt es sich um Erträge in Höhe von 1.436 TEUR die durch Auflösung der Sonderposten (Investitionszuwendungen von Bund, Land, Kreis und Investitionsbeiträge z.B. Stellplatzablösebeiträge, Erschließungsbeiträge) entstehen.

9. Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge in Höhe von 4,2 Mio. Euro setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
▪ Essensgelder (z.B. Kita-Beiträge)	626	961
▪ Eintrittsgelder	43	171
▪ Konzessionsabgaben	1.770	1.830
▪ Erträge aus Schadensersatzleistungen	13	13
▪ Erträge aus Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen	387	565
▪ Standgebühren	1	42
▪ Startgebühren aus städtischen Sportveranstaltungen	4	28
▪ Erträge aus Eisbahn	7	78

▪ Erstattungen Körperschaftssteuer / Solidaritätszuschlag	265	264
▪ Fehlbelegungsabgabe	18	15
▪ Auflösung Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellung	1.058	2.145

Ordentliche Aufwendungen

Folgende Nummerierung entspricht den Nummern der Ergebnisrechnung, siehe Seite 4

Pos.	Beschreibung	Plan 2020	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
		in Euro		
11	Personalaufwendungen	25.041.176,88	25.469.202,20	24.478.968,71
12	Versorgungsaufwendungen	2.503.604,00	3.253.940,94	4.411.643,75
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.438.702,05	13.386.082,63	15.266.224,87
14	Abschreibungen	5.237.759,00	5.846.442,04	6.492.071,11
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	17.518.332,00	14.892.806,57	15.668.242,29
16	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	74.843.692,00	78.850.436,80	69.918.103,28
17	Transferaufwendungen	29.600,00	26.317,90	6.991,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.768,00	37.149,92	382.323,93
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	139.754.633,93	141.762.379,00	136.624.568,94

11. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betreffen die folgenden Positionen:

	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
1. Entgelte Arbeitnehmer (Beschäftigte, Aushilfen, Azubis, Praktikanten)	17.671	16.887
2. Beamtenbezüge	2.364	2.056
3. Soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorgung u. Unterstützung	5.250	5.213
4. sonstige Personalaufwendungen (z.B. Personaleinstellungen, Dienstjubiläen, Fahrtkosten, Belegschaftsveranstaltungen)	183	323
	<u>25.468</u>	<u>24.479</u>

12. Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten Beiträge an die Versorgungskasse sowie Aufwendungen für Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe in Höhe von 3.254 TEUR.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
Verbrauchsmittel, Lebensmittel und ähnliche Aufwendungen, Bürobedarf, Druckkosten Reisepässe/Personalausweise	396.024,36	446.358,23
Strom, Gas, Wasser, Fernwärme, Abwasser	2.385.159,39	2.463.794,34
Materialaufwand für Reparaturen	224.376,03	281.523,18
Dienst- und Schutzkleidung, Reinigungsmaterial	146.120,56	118.904,24
Fremdbezogene Dienstleistungen, Aufwandsentschädigungen, Veranstaltungskosten	3.007.735,31	4.060.472,44
Instandhaltung Gebäude, Straßen, Grünanlagen, Spielplätze, Wartungskosten	2.336.939,75	2.619.906,01
Müllentsorgung, Straßenreinigung, Unterhaltsreinigung, Mittagessenverpflegung Kitas, andere Fremdleistungen	1.872.142,64	2.094.359,64
Mietkosten Gebäude und Räume, Pachten, Mietnebenkosten	975.319,54	968.270,85
Lizenzkosten, Gebühren, Bankspesen	199.043,84	206.982,69
Beratungskosten, Rechtsanwaltskosten, Fluglärmmessungen, Kosten Bauleitplanung, Prüfgebühren Kreis	505.313,79	482.664,66
Benutzerentgelt Ekom21	227.148,44	270.956,45
Zeitungen, Fachliteratur, Bücher, sonstige Medien, Onleihe Bibliothek	167.547,63	189.245,48
Porto- und Versandkosten	98.498,05	109.571,75
Telefonkosten, Datenübertragungskosten	158.442,51	169.717,05
Amtliche Bekanntmachungen	20.710,27	20.317,26
Reisekosten	12.044,01	17.200,91
Verfügungsmittel, Öffentlichkeitsarbeit, Gästebewirtung, Werbung, Social Media, City-Wlan,	140.103,63	233.100,74
Aus-, Fort- und Weiterbildung, Aufwendungen für Kommunikation	171.892,48	186.838,68
Versicherungen	230.036,59	216.563,65
Beiträge Wirtschaftsverbände, Leistungen für Schadensersatz, sonstige betriebliche Aufwendungen	111.483,81	109.476,62
Summe	13.386.082,63	15.266.224,87

14. Abschreibungen

Abschreibungen entfallen auf Konzessionen, aktivierte Investitionszuweisungen, Gebäude, Sachanlagen, Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze, Lampen), Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeuge und auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG). Die Aufwendungen für Abschreibungen betragen 5.693 TEUR. Des Weiteren fallen unter diese Position die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen (einschließlich Niederschlagungen) der Forderungen in Höhe von 153 TEUR.

15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Für laufende Zuweisungen und Zuschüsse an Beteiligungen wurden 446 TEUR, für Vereine, Kirchengemeinden, Organisationen und Projekte wurden 9.252 TEUR und für Erstattungen an den DLB Dreieich und Neu-Isenburg AöR 5.195 TEUR aufgewendet.

16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Diese Position beinhaltet:	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
1. Solidaritätsumlage kommunaler Finanzausgleich (KFA)	9.898	7.030
2. Kreis- und Schulumlage	59.498	47.694
3. Gewerbesteuerumlage	5.520	14.693
4. Heimatumlage	3.430	0
4. Umlage Grünanteil an Friedhofs Zweckverband	224	228
5. Regionalverband Frankfurt Rhein-Main	226	221
6. Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach a.M.	20	18
7. Verwaltungsschulverband	4	4
8. Tierheim Dreieich	<u>30</u>	<u>30</u>
	78.850	69.918

17. Transferleistungen

Diese Position beinhaltet die Planung, Durchführung, Gage Staatsorchester und Preisgeld für den Franz-Völker-Preis in Höhe von 26 TEUR.

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

In diesem Bereich sind Aufwendungen für Grundsteuer und KFZ-Steuer in Höhe von 37 TEUR verbucht.

21. Finanzerträge

Hier handelt es sich um:	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
1. Gewinnausschüttung Stadtwerke Neu-Isenburg GmbH	0	1.300
2. Gewinnausschüttung GEWOBAU Neu-Isenburg	53	53
3. Gewinnausschüttungen DLB (Jahre 2016-2018)	1.787	0
4. Anteil am Jahresüberschuss der Sparkasse Langen-Seligenstadt	0	89
5. Erträge aus Bankzinsen	13	3
6. Zinsen aus GEWOBAU Darlehen und Arbeitgeberdarlehen	279	282
7. Säumniszuschläge und Mahngebühren	182	190
8. Verzinsung von Steuernachforderungen	1.980	315
9. Bürgschaftsprovisionen	27	30
10. übrige sonstige Zinsen (Verzugszinsen) und ähnliche Erträge	<u>1</u>	<u>1</u>
	4.322	2.252

22. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier handelt es sich um:	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
1. Zinsen für aufgenommene Kredite	1.061	1.118
2. Kreditzinsen „Zinsdienstumlage“	68	73
3. Kreditkosten	5	5
4. Zinsen auf die Forderung Kapitaleinlage in den Friedhofszweckverband Neu-Isenburg / Dreieich	<u>119</u>	<u>120</u>
	1.253	1.316

25. Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge betreffen die folgenden Positionen:	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
1. Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen	30	56
2. Spenden für Förderung Flüchtlinge	5	5
3. Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen und Veräußerung Vermögensgegenstände	1.133	890
4. sonstige periodenfremde Erträge (z.B. Erstattung Umsatzsteuer)	30	101
5. sonstige außerordentliche Erträge (Mahngebühren/Säumniszuschläge)	<u>37</u>	<u>39</u>
	1.235	1.091

26. Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen betreffen folgende Positionen:	2020	Vorjahr
	TEUR	TEUR
1. Außerplanmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	133	0
2. periodenfremde und sonstige außerordentliche Aufwendungen (z.B. Pachtbrech., Kostenausgleiche, Korrektur LOGA-Schnittstelle)	<u>122</u>	<u>68</u>
	255	68

5. Finanzrechnung

5.1 Wesentliche Informationen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist neben der kommunalen Bilanz und der Ergebnisrechnung die dritte integrierte Komponente des Gesamtsystems. Im NKRS kommt der Finanzrechnung die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln.

Die Finanzrechnung als solche kann in Hessen gemäß § 47 GemHVO in der direkten Form (Teil B) oder in der indirekten Form (Teil A), als Cashflow-Rechnung vorgelegt werden und basiert im Wesentlichen auf dem Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 2 (DRS Nr. 2) des Deutschen Standardisierungsrates (DRS).

Die Finanzrechnung betrachtet insbesondere

- den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- den Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- den Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Zusammen mit dem Finanzmittelbestand am Anfang der Periode werden die Finanzmittelflüsse zum Finanzmittelbestand am Ende der Periode summiert. Der Finanzmittelbestand wurde dabei als so genannter Nettofonds definiert und beinhaltet alle für das Cash-Management relevanten Bilanzbestandteile.

5.2 Fremde Finanzmittel

Durchlaufende Finanzmittel sind Beträge, die die Gemeinde im Namen und für Rechnung eines Dritten erhält und gleichzeitig die Verpflichtung besteht, diesen Betrag vollständig weiterzuleiten (außerhaushaltmäßiger Zahlungsverkehr).

In 2020 waren Einzahlungen für Durchlaufende Gelder in Gesamthöhe von 58.182.131,95 € zu verzeichnen, die Auszahlungen für Durchlaufende Gelder betragen 64.427.416,24 €. Die Ein- und Auszahlungen betreffen im überwiegenden Fall die Aufnahme / Rückzahlung von Kassenkrediten, Abrechnung der Kanalgebühren für Schmutz- und Regenwasser, die Abfallgebühren, Umsatzsteuerabführungen und die Abwicklung von Veranstaltungen der Hugenottenhalle (VHS-Veranstaltungen).

5.3 Finanzmittelbestand

Die Stadt Neu-Isenburg hat zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2020 einen Finanzmittelbestand von 7.288.286,51 €.

Die Summe der Finanzmittelflüsse und damit die zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes beträgt 14.014.636,03 €. Hierdurch steigt der Finanzmittelbestand zum 31.12.2020 auf 21.302.922,54 €.

6. Sonstige Angaben

6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Die Stadt Neu-Isenburg ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Landkreis Offenbach a.M. Zur Gemarkung der Stadt Neu-Isenburg gehören die Kernstadt und die Stadtteile Gravenbruch und Zeppelinheim. 1977 wurde Zeppelinheim auf der Grundlage des Gesetzes zur Neugliederung des Landkreises Offenbach am Main vom 26.06.1974 (GBBL. I S. 316) eingemeindet.

Gemäß § 6 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142) hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Neu-Isenburg die Hauptsatzung am 19.06.2013 beschlossen.

6.2 Organe und Vertretungsbefugnis

Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Neu-Isenburg nehmen durch die Wahl der Stadtverordnetenversammlung und der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters an der Verwaltung teil. Die Organe der Gemeinde sind gemäß § 9 Hessische Gemeindeordnung (HGO) die Gemeindevertretung (Stadtverordnetenversammlung) und der Gemeindevorstand (Magistrat).

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt.

Die Zahl der Stadtverordneten in der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Neu-Isenburg beträgt nach § 38 HGO für Städte bis 50.000 Einwohner 45 Mitglieder.

Diese verteilen sich wie folgt:

Fraktion	Sitze
CDU	17
SPD	11
Bündnis 90 / Die Grünen	5
FDP	3
FWG	1
DIE LINKE	2
AfD	4
Fraktionslos	2

Die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung beträgt fünf Jahre. Die letzte Kommunalwahl war am 06.03.2016.

Der Stadtverordnetenversammlung gehören zum 31.12.2020 folgende Personen an:

Stadtverordnetenvorsteherin

Christine Wagner CDU-Fraktion

Stadtverordnete CDU-Fraktion

Beck, Thomas
Beyer, Bernd
Blüchardt, Bettina
Bossek-Buch, Inge
Fischer, Edgar
Föhl, Patrick
Gerovac, Dr. Milan
Gröll, Oliver bis 08.05.2020
Großpersky, Joachim
Hatzfeld, Dr. Oliver
Klees, Thorsten
Knieling, Anton
Leitermann, Peter
Leukroth, Veronika
Michos, Nikolaos
Schmidt, Susanne
Wagner, Christine
Strasser, Robert ab 09.05.2020

Stadtverordnete SPD-Fraktion

Biscas, Sarantis
Dackermann, Rouven
Fahn, Karl-Heinz
Groh, Karl-Heinz
Hagelstein, Gene
Linke, Irene
Manus, Ingeborg
Munari, Markus
Munari, Olivia
Sarikaya, Serpil
Schmidt, Bernd Joe

Stadtverordnete Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen

Bock, Martin
Junker, Timm
Marx, Günther
Möller, Thorsten
Sator-Marx, Maria

Stadtverordnete FDP-Fraktion

Jungmann, Alexander
Müller, Jörg Peter
Seipel, Thilo

Stadtverordnete FWG-Fraktion

Wöllstein, Frank

Stadtverordnete DIE LINKE-Fraktion

Schultheiß, Edgar

Wissler, Renate

Stadtverordnete AfD-Fraktion

Berger, Jürgen

Groß, Arno

Steglich, Torsten

Stief-Kuhn, Karin

Fraktionslos

Vohl, Bernd

Hufer, Wolfgang

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt über die bedeutenden Angelegenheiten der Stadt und überwacht die gesamte Verwaltung der Stadt und die Geschäftsführung des Magistrates. Sie kann die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auf den Magistrat oder einen Ausschuss übertragen. Dies gilt jedoch nicht für die in § 51 HGO aufgeführten Angelegenheiten.

Die Stadtverordnetenversammlung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse die folgenden Ausschüsse gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Bau, Planung, Umwelt und Verkehr
- Ausschuss für Familie, Jugend, Senioren und Soziales
- Ausschuss für Kultur, Sport und Weiterbildung

Der Magistrat hat die Stadtverordnetenversammlung über die wichtigsten Verwaltungsangelegenheiten laufend zu unterrichten und ihr wichtige Anordnungen der Aufsichtsbehörde mitzuteilen.

Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister als Vorsitzender, dem hauptamtlichen Ersten Stadtrat und weiteren 9 ehrenamtlichen Stadträten.

Die Mitglieder des Magistrates zum 31.12.2020 sind:

Bürgermeister

Herbert Hunkel

Magistratsmitglieder

Schmitt, Stefan

Beck, Christian

Bergenthal, Wolfgang

Flesch, Klaus-Peter

Frache, Andreas

Hatzfeld, Helga

Lammersdorf, Yvonne

Wershoven, Theodor

Wölfig, Dirk

Der Bürgermeister wird von der Bürgerschaft der Stadt direkt gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters beträgt 6 Jahre.

Die ehrenamtlichen Stadträte werden von der Stadtverordnetenversammlung für die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung gewählt.

Der Erste Stadtrat ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Der Magistrat ist die Verwaltungsbehörde der Stadt. Er besorgt nach den Beschlüssen der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung der Stadt Neu-Isenburg.

Der Magistrat vertritt die Stadt.

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Magistrates vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Die ausländischen Mitbürgerinnen und Mitbürger wählen den Ausländerbeirat. Dieser vertritt nach § 88 HGO die Interessen der ausländischen Einwohnerinnen und Einwohner in Neu-Isenburg. Er berät die städtischen Gremien in allen Angelegenheiten, die ausländische Einwohnerinnen bzw. Einwohner betreffen.

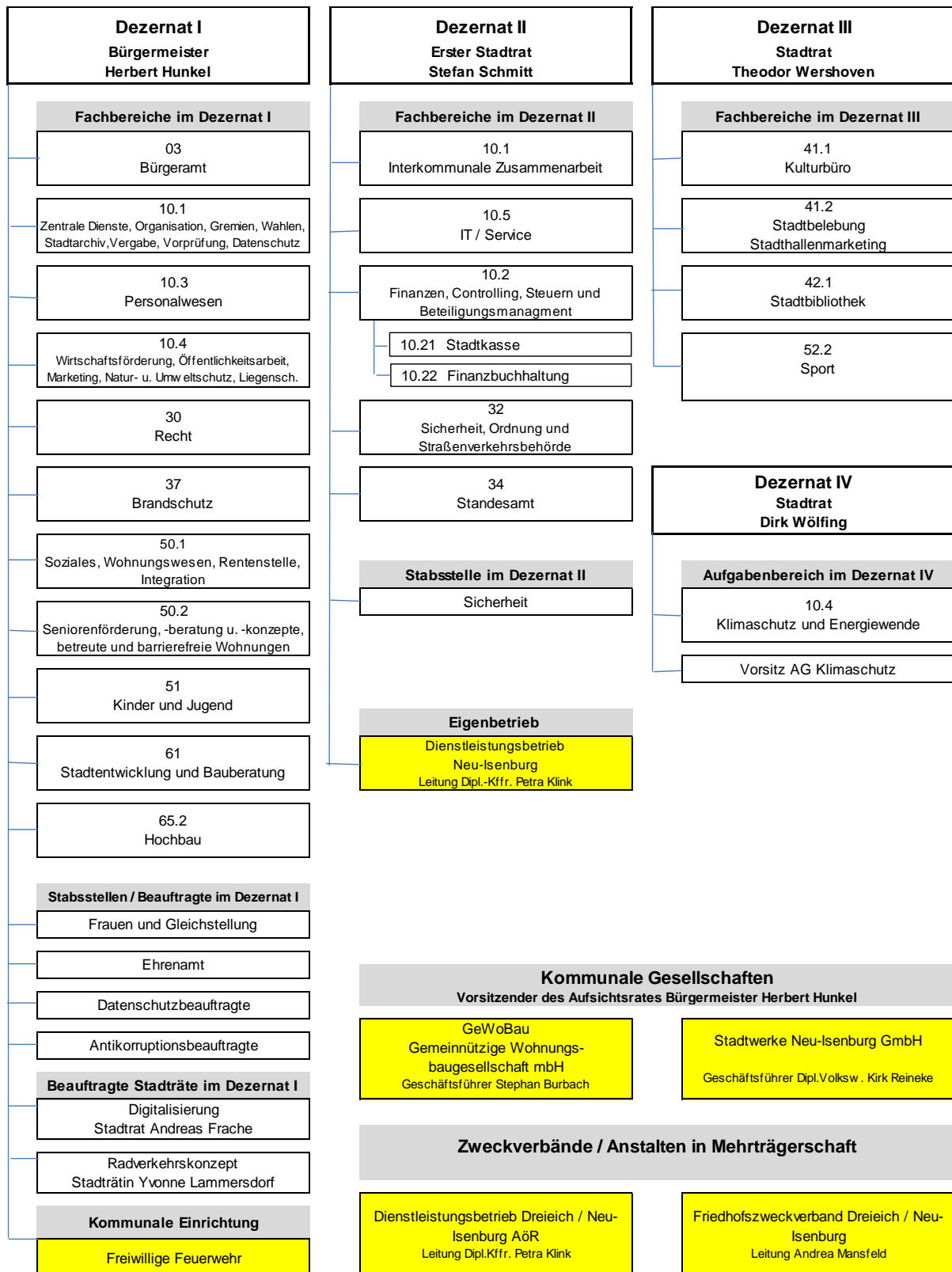
6.3 Bezüge der Organe

Die Mitglieder der städtischen Gremien erhalten für ihre ehrenamtliche Tätigkeit eine Aufwandsentschädigung nach der Entschädigungssatzung der Stadt Neu-Isenburg.

Die Aufwandsentschädigungen im Jahr 2020 betragen 89.646,92 €.

Den Fraktionen wurden 2020 insgesamt 18.000 € zur Finanzierung des notwendigen sächlichen und personellen Aufwands, der ihnen bei der Erfüllung ihrer Aufgaben entsteht, zur Verfügung gestellt (Fraktionsgelder).

6.4 Organigramm Stadtverwaltung



6.5 Beschäftigte

Am 31.12.2020 waren bei der Stadt Neu-Isenburg 474 Bedienstete beschäftigt, davon

▪ Angestellte	406
▪ Arbeiter	27
▪ Beamte	41
▪ Auszubildende	
▪ als Angestellte	3
▪ als Beamtenanwärter	2
▪ Praktikanten	5

6.6 Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Neu-Isenburg ist eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig.

Dieser Grundsatz wird durchbrochen, wo juristische Personen des öffentlichen Rechts Betriebe gewerblicher Art unterhalten. Mit diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Gemeinde nach § 4 Körperschaftsteuergesetz (KStG) unbeschränkt steuerpflichtig und nach § 43 Einkommenssteuergesetz (EStG) i.V.m. § 43a EStG kapitalertragssteuerpflichtig.

Nach § 1 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Umsatzsteuergesetz (UStG) sind juristische Personen des öffentlichen Rechts mit ihren Betrieben gewerblicher Art auch umsatzsteuerpflichtig. Gewerbesteuer entsteht nicht solange sie keine Gewinne erzielen (§ 2 Abs. 1 Gewerbesteuergesetz i.V.m. § 15 Abs. 2 EStG).

Zum Zeitpunkt 31.12.2020 unterhält die Stadt folgende Betriebe gewerblicher Art:

- Hugenottenhalle
- Tiefgaragen Quartier IV, Hugenottenhalle, Ludwigstraße
- Schwimmbäder

Gemäß Stadtverordnetenbeschluss vom 20. Mai 1992 wurden im Eigentum der Stadt befindliche Anteile an der Stadtwerke Neu-Isenburg GmbH zur Eigenkapitalverstärkung des Betriebes als Betriebsvermögen eingelegt.

Seit 2002 ist der städtische Betrieb „Schwimmbäder“ an die Stadtwerke Neu-Isenburg GmbH verpachtet. Anstelle von Eintrittsgeldern fließen dem Betrieb nun Pachterträge zu.

6.7 Haftungsverhältnisse

▪ Altersversorgung

Die Zusatzversorgungskassen gewähren Arbeitnehmern im öffentlichen Dienst aufgrund der Mitgliedschaft des Arbeitgebers in der Zusatzversorgungskasse (ZVK) Pensionszusagen. Diese stellen mittelbare Versorgungsverpflichtungen des Arbeitgebers (Stadt Neu-Isenburg) dar. Nach § 40 GemHVO ist ein bilanzieller Ansatz nicht zulässig. Von daher erfolgt lediglich ein Hinweis dieser möglichen Verpflichtung im Anhang.

▪ Sparkassenzweckverband Langen-Seligenstadt

Die Stadt Neu-Isenburg ist Teil des Sparkassenzweckverbandes Langen-Seligenstadt. Der Landkreis Offenbach a.M. sowie 12 kreisangehörige Städte und Gemeinden bilden den Verband, der Mitglied des Sparkassen- und Giroverbandes Hessen Thüringen ist. Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit vom 16.12.1969 und damit eine Körperschaft des öffentlichen Rechts (§ 1 der Satzung des Sparkassenzweckverbandes Langen-Seligenstadt)

Der Verband ist Gewährträger der Sparkasse Langen-Seligenstadt. Er haftet für die Verbindlichkeiten der Sparkasse unbeschränkt. Die Gläubiger der Sparkasse können den Zweckverband nur in Anspruch nehmen, soweit sie aus dem Vermögen der Sparkasse nicht befriedigt werden.

Für die Verbindlichkeiten haften untereinander der Landkreis Offenbach mit 30 %, im Übrigen die weiteren Mitglieder untereinander im Verhältnis ihrer Einwohnerzahlen.

▪ Bürgschaften

Für aufgenommene Darlehen zugunsten der Stadtwerke Neu-Isenburg GmbH und der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft mbH Neu-Isenburg übernimmt die Stadt Neu-Isenburg Bürgschaften in Höhe von 21.810.513,30 €.

Im Rahmen der Versicherung der Mitarbeiter der NIKi gGmbH bei der Zusatzversorgungskasse Darmstadt übernimmt die Stadt Neu-Isenburg eine Bürgschaft in Höhe von 123.000 €.

6.8 Beteiligungen

Name und Sitz des Unternehmens	Anteile der Stadt	Bilanzwert Stadt Neu-Isenburg zum 31.12.2020	Stammkapital 31.12.2019	Eigenkapital 31.12.2019	Jahresergebnis 2019
	in %	in EUR			
Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und rechtlich unselbständigen Eigenbetrieben					
Dienstleistungsbetrieb Neu-Isenburg, Neu-Isenburg	100	20.399.110,77*	1.789.521,50	22.281.107,02	570.988,59
Stadtwerke Neu-Isenburg GmbH, Neu-Isenburg	100	18.330.169,24	12.300.000,00	33.329.287,83	1.369.185,25
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH, Neu-Isenburg	96,93	23.810.138,48	1.856.800,00	51.171.528,03	74.272,00
Neu-Isenburger Kinder Betreuung gGmbH (NIKi)	100	25.000,00	25.000,00	306.599,25	195.123,57
Beteiligungen an weiteren Unternehmen					
DLB Dreieich / Neu-Isenburg AöR, Neu-Isenburg	50	375.000,00	750.000,00	992.967,05	205.164,75
Zweckverband für das Friedhofs- und Bestattungswesen Neu-Isenburg / Dreieich	46,65	1.286.085,88	0,00	3.041.404,66	208.118,11
Regionalpark RheinMain SÜDWEST gGmbH, Kelsterbach	5,88	565.266,69	88.400,00	1.163.355,05	158.088,31
Kreisverkehrsgesellschaft Offenbach mbH, Dietzenbach	3,45	1.790,00	51.910,00	55.538,99	0,00**
RTW Planungsgesellschaft mbH, Frankfurt	1,33	400,00	30.000,00	22.443,83	0,00
Frankfurt RheinMain GmbH International Marketing of the Region, Frankfurt	0,5	1.250,00	250.000,00	251.433,74	-4.773.033,12
Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH, Frankfurt	0,00408	13.498,12	119.965.553,00	805.935.680,77	33.928.070,17
Frankfurt Ticket RheinMain, Frankfurt	2	5.000,00	26.000,00	276.432,75***	212.314,93***
gesonderte Beteiligungen					
Sparkassen-Zweckverband Langen-Seligenstadt	70 % Aufteilung auf Mitglieder im Verhältnis der Einwohner	15.834.766,49	0,00	264.500.000,00	5.000.000,00

Mitgliedschaften in Verbänden mit Beteiligungswert

Wasserverband Schwarzbachgebiet-Ried: 1 €

Unternehmensverbund KGRZ/ekom21: 1 €

Regionalverband Frankfurt RheinMain: 1 €

rechtsfähige Stiftungen (rechtsfähige Stiftungen sind im Anhang zu erwähnen)

1. Stiftung zur Förderung von Sport und Kultur in Neu-Isenburg (städtischer Anteil 25.564,59 €)
2. Stiftung Altenhilfe in Neu-Isenburg (städtischer Anteil 51.000 € am Stiftungskapital)
3. Bürgerstiftung Jugend & Beruf (städtischer Anteil 30.000 € am Grundstockvermögen)

*DLB-Eigenkapital abzüglich zweckgebundener Rücklagen

**Erläuterung: Nach Verlustübernahme des Jahresverlustes durch die KVVG

*** Jahresabschluss zum 30.06.

6.9 Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsausgabereste

Die Übertragung von Haushaltsausgaberesten in das Folgejahr erfolgte auf der Grundlage der durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossenen Budgetierungsrichtlinie (als satzungsgemäßer Bestandteil des Haushaltsplanes).

Übertragung von 2019 nach 2020

Investitionen: 7.768.919,40 €

Übertragung von 2020 nach 2021

Investitionen: 9.350.803,93 €

6.10 Statistische Angaben

Neu-Isenburg wurde im Jahr 1699 gegründet.

Die Gemarkungsfläche beträgt 24,31 km².

Statistische Daten Stand 30.06.2020 (Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt)

- Einwohnerzahl 38.099
- Bevölkerungsdichte je km² 1.568

- Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Wohnort 15.519 (Stand 06/2020)
- Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort 31.374 (Stand 06/2020)
- Einpendler 28.309, Auspendler 12.150 (Stand 06/2019)

- Zahl der Betriebe 6.327

- Kaufkraft (2020) - je Einwohner 25.523 €
- Index (D=100%) 108

7. Anlagen zum Anhang

ANLAGENSPIEGEL												
Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- und Herstellungskosten						in Periode			Buchwert	
		Stand am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang Normal-AFA in Periode	Abschreibungen kumuliert	31.12.2019	31.12.2020
1	Immaterielle Vermögensgegenstände											
1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	123.013,00	1.555.344,91	0,00	19.668,76	0,00	0,00	88.455,67	0,00	725.736,07	123.013,00	1.609.571,00
1.2	geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.856.490,00	1.321.591,55	0,00	0,00	0,00	0,00	330.583,55	0,00	4.502.662,46	4.856.490,00	5.847.498,00
1.3	geleistete Anzahl. auf imm. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe 1	4.979.503,00	2.876.936,46	0,00	19.668,76	0,00	0,00	419.039,22	0,00	5.228.398,53	4.979.503,00	7.457.069,00
2	Sachanlagevermögen											
2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.545.856,36	120.448,70	264.704,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.545.856,36	32.401.601,01
2.2	Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	56.816.495,00	172.814,68	94.864,90	300.405,13	0,00	0,00	2.705.956,81	80.850,90	53.429.781,84	56.816.495,00	54.569.744,00
2.3	Sachanlagen Gemeinbedarf, Infrastrukturvermögen	20.623.879,18	1.068.733,97	222.786,53	88.821,25	0,00	0,00	1.389.233,22	220.052,53	31.173.304,20	20.623.879,18	20.389.467,18
2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	2.748.303,00	11.964,97	0,00	0,00	0,00	0,00	214.027,97	0,00	2.626.581,82	2.748.303,00	2.546.240,00
2.5	andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	4.624.324,00	669.110,78	376.884,03	52.170,23	0,00	0,00	965.240,58	365.804,03	14.698.072,29	4.624.324,00	4.369.284,43
2.6	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.579.854,63	3.443.447,76	0,00	-461.065,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.579.854,63	6.562.237,02
	Summe 2	120.938.712,17	5.486.520,86	959.239,51	-19.668,76	0,00	0,00	5.274.458,58	666.707,46	101.927.740,15	120.938.712,17	120.838.573,64
3	Finanzanlagevermögen											
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	62.564.418,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.564.418,49	62.564.418,49
3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	35.430.426,08	1.149.868,74	525.672,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.430.426,08	36.054.622,54
3.3	Beteiligungen	2.248.293,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.248.293,69	2.248.293,69
3.4	Ausleihungen an Untern. m.d.e. Beteiligungsverh. besteht	113.905,55	0,00	21.627,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.905,55	92.277,90
3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	767.275,29	68.452,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767.275,29	835.728,17
3.6	sonstige Finanzanlagen	1.003.288,43	10.052,15	55.842,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.288,43	957.497,74
	Summe 3	102.127.607,53	1.228.373,77	603.142,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.962.374,02	102.752.838,53
4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen											
		15.834.766,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.834.766,49	15.834.766,49
	Gesamtsumme (1 bis 4)	243.880.589,19	9.591.831,09	1.562.382,28	0,00	0,00	0,00	5.693.497,80	666.707,46	107.156.138,68	259.715.355,68	246.883.247,66

FORDERUNGENSPIEGEL						
	Bezeichnung	Gesamt		Laufzeiten		
		31.12.2019	31.12.2020	bis zu 1 Jahr	2 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
				31.12.2021	01.01.2022 bis 31.12.2025	01.01.2026 bis Laufzeitende
EURO						
1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Ford. aus Transferleistungen					
1.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen für lfd. Zwecke u. Investitionen	3.244.608,99	4.144.287,06	1.192.350,29	180.700,66	2.771.236,12
1.2	Forderungen aus Steuern und Abgaben	4.527.296,86	2.083.934,58	1.422.512,40	661.422,18	0,00
2	Privatrechtliche Forderungen					
2.1	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.147.500,26	1.461.933,35	1.223.482,43	238.450,92	0,00
2.2	Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen / Sondervermögen und gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.091.320,43	2.877.856,59	2.877.856,59	0,00	0,00
2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	4.447.947,00	2.761.090,29	2.721.596,36	39.493,93	0,00
	Summe Forderungen	14.458.673,54	13.329.101,87	9.437.798,07	1.120.067,69	2.771.236,12

VERBINDLICHKEITENSPIEGEL						
	Bezeichnung	Gesamt		Laufzeiten		
		31.12.2019	31.12.2020	bis zu 1 Jahr	2 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
				31.12.2021	01.01.2022 bis 31.12.2025	01.01.2026
EURO						
1.	Anleihen	0,00				
2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1	Verbindl. gegenüber Kreditinstituten	42.119.968,49	42.912.973,78	2.125.812,68	8.617.571,01	32.169.590,09
2.2	sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	110.754,91	105.263,32	105.263,32	0,00	0,00
3.	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen sowie Investitionsbeiträge	5.338.619,06	5.955.426,66	588.876,66	112.980,00	5.253.570,00
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.554.273,93	2.030.636,30	2.030.636,30	0,00	0,00
5.	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	25.779,67	940.919,90	940.919,90	0,00	0,00
6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.008.151,84	661.318,07	661.318,07	0,00	0,00
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	5.406.313,15	5.015.130,35	5.015.130,35	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	55.563.861,05	57.621.668,38	11.467.957,28	8.730.551,01	37.423.160,09

SONDERPOSTENSPIEGEL							
Nr.	Art	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugang	Umbuchung	planmäßige Auflösung	Abgang	Endbestand 31.12.2020
EURO							
1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge						
1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich						
	Investitionszuweisung Bund	825.812,00	45.972,48	0,00	58.264,48	0,00	813.520,00
	Investitionszuweisung Land Konjunkturpaket	4.389.562,00	0,00	0,00	168.825,00	0,00	4.220.737,00
	Investitionszuweisung Land	11.771.805,47	437.200,00	112.421,82	565.095,93	1.109,89	11.755.221,47
	Investitionszuweisung Land Fehlbelegungsabgabe	4.833.258,74	104.462,27	0,00	219.636,00	0,00	4.718.085,01
	Investitionszuw. Gemeinde / Gemeindeverbände und sonstiger öffentlicher Bereich	2.106.145,16	0,00	0,00	96.978,00	0,00	2.009.167,16
	Investitionszuschüsse verbundene Unternehmen	1.477.986,00	0,00	0,00	41.770,00	0,00	1.436.216,00
1.2	Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich						
	Investitionszuschüsse Private	1.894.183,00	376.924,83	-112.421,82	81.686,01	0,00	2.077.000,00
1.3	Investitionsbeiträge						
	Beiträge zu Straßenbau	1.044.008,00	0,00	0,00	132.609,00	0,00	911.399,00
	Beiträge zu Stellplätzen	47.636,00	0,00	0,00	8.076,00	0,00	39.560,00
2	Sonstige Sonderposten						
	Investitionszuschüsse Spenden	100.350,00	0,00	0,00	733,82	29.077,18	70.539,00
	Sonstige Sonderposten	89.655,00	0,00	0,00	32.174,00	0,00	57.481,00
	Summe Sonderposten	28.580.401,37	964.559,58	0,00	1.405.848,24	30.187,07	28.108.925,64

RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL						
Nr.	Rückstellungsgrund	Stand am 31.12.2019	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.2020
EURO						
I.	Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
1.	Versorgungsrückstellung Beamte	22.023.695,00	0,00	775.325,00	1.419.304,00	22.667.674,00
2.	Rückstellung für Altersteilzeit	93.868,00	0,00	61.069,00	0,00	32.799,00
3.	Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen	4.922.244,00	0,00	221.698,00	211.292,00	4.911.838,00
II.	Finanzausgleich u. sonstige Steuerschuldverhältnisse					
1.	Rückstellung für Kreisumlage / Schulumlage	5.800.000,00	0,00	0,00	6.900.000,00	12.700.000,00
2.	Rückstellung für Gewerbesteuerrückzahlungen	4.223.816,00	0,00	0,00	0,00	4.223.816,00
III.	Sonstige Rückstellungen					
1.	Rückstellung für Prozesskostenrisiko Flughafenusbau	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
2.	Urlaubsansprüche	387.343,74	0,00	387.343,74	374.595,50	374.595,50
3.	Rückstellung für steuerliche Beratung	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
4.	Rückstellung für zu leistende Investitionszuschüsse S-Bahn	164.596,65	0,00	0,00	0,00	164.596,65
5.	Rückstellung Straßenerneuerung Gehespitz	160.000,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00
6.	Rückstellung Zuschüsse kirchliche Kindereinrichtungen	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00
	Summe Rückstellungen	38.105.563,39	0,00	1.445.435,74	8.905.191,50	45.565.319,15

F. Rechenschaftsbericht

1. Vorbemerkungen	96
2. Geschäftsverlauf 2020	
2.1 Haushaltsplan	96
2.2 Ergebnisentwicklung	97
2.3 Vermögensentwicklung	102
2.4 Finanzentwicklung	104
2.5 Wesentliche Vorgänge	105
2.6 Plan/Ist-Abweichungen bei Investitionen	106
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Wirtschaftsjahres	109
4. Voraussichtliche Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung	109
5. Kennzahlen	111
6. Ausblick	113

1. Vorbemerkungen

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Rechenschaftsberichtes bildet die Bestimmung des § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO).

Der notwendige Inhalt des Rechenschaftsberichtes ist in der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) im § 51 niedergelegt.

In Analogie zu § 289 Handelsgesetzbuch (HGB) verlangt die Gemeindehaushaltsverordnung, dass der Rechenschaftsbericht, den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darstellt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Der doppische Rechenschaftsbericht sollte eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sowie auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde eingehen.

Die Anforderungen gemäß § 51 GemHVO sind zu unterscheiden von den Pflichtangaben zum Anhang und den Anforderungen für die Erläuterungen zu den Teilrechnungen und den Ergebnisrechnungen, die zu den einzelnen Posten der Bilanz, der Ergebnis- und der Finanzrechnung darzustellen sind. Der Rechenschaftsbericht soll allgemein die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde beschreiben, ohne auf einzelne Posten des Jahresabschlusses einzugehen.

Zu den kommunalen Adressaten gehören neben dem Stadtparlament und der Stadtverwaltung die Bürger und Unternehmen.

2. Geschäftsverlauf

2.1 Haushaltsplan

Der Haushaltsplan 2020 ist am 11.12.2019 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen worden. Die Kommunalaufsicht genehmigte die Haushaltssatzung und -plan am 11.03.2020. Kreditaufnahmen für Investitionen wurden in Höhe von 4,03 Mio. Euro veranschlagt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in 2020 wurde auf 1,96 Mio. Euro festgesetzt. Die Kassenkreditermächtigung wurde auf 10 Mio. Euro festgesetzt. Entsprechend des Erlasses des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 30.03.2020 „Hinweise zur Anwendung des Kommunalen Haushaltsrechts im Umgang mit den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie“ beschloss der Haupt- und Finanzausschuss die Inanspruchnahme gemäß § 51a Abs. 1 HGO isoliert festgesetzten Höchstbetrages der Liquiditätskredite von 35 Mio. Euro. Dies wurde von der Kommunalaufsicht am 23.04.2020 genehmigt.

Der 1. Nachtragshaushalt zum Haushaltsplan 2020 wurde am 09.12.2020 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Die Kredite verminderten sich um 0,39 Mio. Euro auf 3,64 Mio. Euro. Der Gesamtbetrag zur Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen erhöhte sich um 6,04 Mio. Euro auf 8 Mio. Euro. Die Kassenkreditermächtigung blieb unverändert.

2.2 Ergebnisentwicklung

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss von Euro 984.599,22 € ab.

Die Ergebnisrechnung weist Erträge in Höhe von 138.698 TEUR aus. Dem standen Aufwendungen in Höhe von 141.762 TEUR gegenüber. Das Jahresergebnis weist somit einen Saldo aus Erträgen und Aufwendungen von 3.064 TEUR aus.

Die Gesamterträge sind gegenüber dem Vorjahr um 1.219 TEUR gesunken.

Die Gesamtaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 5.138 TEUR gestiegen.

Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen im Wirtschaftsjahr 2020

Die Ertragslage der Kommunen ist stark von den wirtschaftlichen Verhältnissen und den Finanzierungssystemen von Bund und Land abhängig. Die Hauptfinanzierungsquellen sind der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, die Gewerbesteuer, die Grundsteuer B und die Umsatzsteuer. Die Steuereinnahmen betragen 69,6 % (Vorjahr 87,4 %) an den gesamten ordentlichen Erträgen.

Entwicklung der Steuern	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Gewerbesteuer	59.375	57.017	56.261	68.640	71.626	83.472	84.747	59.245
Einkommenssteuer	18.290	20.971	21.374	22.519	24.491	22.053	23.516	22.413
Grundsteuer B	4.404	4.637	4.457	4.568	6.669	6.537	6.536	6.563
Umsatzsteuer	3.555	3.668	4.121	4.209	5.264	6.312	6.941	7.643
sonstige Steuern (Spielapparatesteuer, Hundesteuer)	702	601	607	674	1.055	780	637	706
	86.326	86.894	86.820	100.610	109.105	119.154	122.377	96.570
Veränderung in %		0,66	-0,09	15,88	8,44	9,21	2,70	-21,09

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge waren insgesamt mit 19 TEUR im Wesentlichen in den Bereichen Erbbauzinsen und sonstige Umsatzerlöse zu verzeichnen. *Mindererträge* ergaben sich in Höhe von 202 TEUR in den Bereichen Mieten, Pachten, Pacht Deutsche Städtereklamе und Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind *Mehrerträge* in Bezug zum Planansatz in Höhe von 65 TEUR zu verzeichnen. Die Einnahmen wurden zum größten Teil aus Elternbeiträgen und Gestattungsentgelt EVO erzielt. *Mindererträge* ergaben sich mit insgesamt 292 TEUR insbesondere bei Verwaltungsgebühren, Teilnehmergebühren, Parkgebühren und Verwarngelder (Geschwindigkeitsüberwachung und Ruhender Verkehr).

Steuern, steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesicherten Umlagen

Mehrerträge wurden in den Bereichen des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer in Höhe von 500 TEUR, der Gewerbesteuer in Höhe von 3.245 TEUR, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer in Höhe von 1.228 TEUR gegenüber den Planzahlen erzielt. *Mindererträge* ergaben sich in den Bereichen Grundsteuer B in Höhe von 37 TEUR und der Spielapparatesteuer in Höhe von 109 TEUR in Bezug zu den Planzahlen. Die Hundesteuer blieb auf ähnlich hohem Niveau wie im Vorjahr gegenüber den Planansätzen.

Sonstige Ordentliche Erträge

Das Ergebnis weicht mit *Mehrerträgen* in Höhe von 747 TEUR von den Planansätzen ab. Dies resultiert aus *Mehrerträgen* bei Essensgelder Kitas und Auflösungen von Pensionsrückstellungen.

Die *Mindererträge* in Höhe von 3.828 TEUR ergaben sich in Bezug zu den Planansätzen insbesondere im Bereich der Eintrittsgelder und der Auflösungen von Rückstellungen bei der Altersteilzeit und der Kreis- und Schulumlage.

Entwicklung der Aufwandspositionen im Wirtschaftsjahr 2020

Personalaufwendungen

Im Berichtsjahr weicht der Haushaltsansatz von dem Ist-Ergebnis mit einem Mehraufwand von 428 TEUR ab.

Die *Mehraufwendungen* ergaben sich insbesondere durch nicht geplante Aufwendungen bei Sozialversicherung und Zusatzversorgung im Entgeltbereich (41 TEUR), bei Aufwendungen für Urlaubsrückstellungen (375 TEUR) und Dienstbezüge für Beamte (290 TEUR).

Minderaufwendungen ergaben sich bei Entgelten für geleistete Arbeitszeit Beschäftigte (173 TEUR), Aufwendungen für Rückstellungen Altersteilzeit (69 TEUR), Personaleinstellungen (25 TEUR) und bei Leistungsentgelten für Bundesfreiwilligendienst (23 TEUR).

Personalaufwand im Jahr	Veranschlagung	Ergebnis	Differenz	jährliche Veränderung in %
	TEUR			
2010	16.346	16.033	-313	
2011	16.425	16.502	77	2,9
2012	17.216	17.250	34	4,5
2013	17.976	18.009	33	4,4
2014	18.634	18.790	156	4,3
2015	19.690	19.452	-238	3,5
2016	20.587	20.645	58	6,1
2017	21.479	21.373	-106	3,5
2018	22.259	22.239	-20	4,1
2019	24.112	24.479	367	10,1
2020	25.041	25.469	428	4,0

Versorgungsaufwendungen

Die Abweichung zwischen den Planzahlen und den Ist-Beträgen mit *Mehraufwendungen* von 750 TEUR ergibt sich im Wesentlichen durch Veränderungen bei Pensions- und Beihilferückstellungen. Die endgültigen Werte, die von der Versorgungskasse mitgeteilt wurden, wichen von den Vorschauberechnungen der Versorgungskasse ab.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Abweichung zwischen den Planzahlen und den Ist-Beträgen beträgt 1.053 TEUR.

Mehraufwendungen (801 TEUR) sind im Wesentlichen in den folgenden Bereichen zu verzeichnen:

	TEUR
▪ Essenskosten	166
▪ Kostenausgleich zwischen den Kommunen (§ 28 HKJGB)	162
▪ Materialaufwendungen für Einrichtungen	36
▪ Unterhaltung Straßenbeleuchtung	62
▪ Aufwendungen Entschädigung ehrenamtlich Tätige	22
▪ Allgemeine Planungskosten Radverkehr	22
▪ Kosten für Rechtsanwälte, Steuerberater, Wirtschaftsprüfer	71

Minderaufwendungen (1.859 TEUR) sind im Wesentlichen in den folgenden Bereichen zu verzeichnen:

	TEUR
▪ Strom	104
▪ Gas	51
▪ Fernwärme	60
▪ Fremdreinigung	79
▪ Projektförderung	45
▪ Honorarprogramm städtische Kitas	23
▪ Beitragsermäßigung Freistellung in den Kitas	26
▪ Umbaumanagement	27
▪ Kosten Bauleitplanung	29
▪ Allgemeine Planungskosten	199
▪ Allgemeine Planungskosten RTW	143
▪ Unterhaltung Außenanlagen Sportanlagen	31
▪ Bauliche Unterhaltung	20
▪ Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten	27
▪ Mieten Flüchtlingsunterbringung	30
▪ Reisepässe und Personalausweise	38
▪ Dienstleistungen Betrieb Hugenottenhalle	23
▪ Aufwendungen für Reparatur und Instandhaltung	33
▪ Lichtzeichenanlagen	46
▪ Aufwendungen Organisationsberatung	62
▪ Aufwendungen für Sachverständige	27
▪ Porto- und Versandkosten	22
▪ Datenübertragungskosten	40
▪ Reisekosten	22
▪ Social Media Strategie	28
▪ Projekt Smart City	20
▪ Aufwendungen Gästebewirtung	56
▪ Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	47
▪ Veranstaltungskosten	55

Abschreibungen

Im Berichtsjahr weicht der Haushaltsansatz von dem Ist-Ergebnis mit einem *Mehraufwand* von 609 TEUR ab.

Die Abweichung resultiert zum einen aus dem Bereich der Abschreibungen auf Sachanlagen (immaterielle Vermögensgegenstände, Gebäude, Betriebs- und Geschäftsausstattung).

Zum anderen lagen die Aufwendungen bei den Niederschlagungen von Gewerbesteuer, Säumniszuschlägen, Mieten, Essensgeldern und Elternbeiträgen über dem Planansatz.

Des Weiteren ergaben sich hohe Abweichungen bei den Einzelwertberichtigungen auf Forderungen zum Planansatz.

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Hier beträgt die Abweichung zwischen den Planzahlen und dem Ist 2.625 TEUR Mehraufwand.

Die *Mehraufwendungen* (363 TEUR) betreffen im Wesentlichen die Bereiche:

	TEUR
▪ Zuschuss Verein zur Förderung von Kleinkinderbetreuung	47
▪ Zuschuss Montessori U3 Jahre	57
▪ Zuschuss Montessori 3-6 Jahre	210
▪ Erstattungen an Beteiligungen (DLB AöR)	36

Minderaufwendungen (2.988 TEUR) ergaben sich in den Bereichen:

	TEUR
▪ Zuschuss Evangelische Marktplatzgemeinde / Kinder 3-6 Jahre	83
▪ Zuschuss an Trägerverein	85
▪ Zuschuss Evangelische Johannesgemeinde / Kinder 3-6 Jahre	459
▪ Zuschuss Evangelische Kirchengemeinde Gravenbruch / Kinder 3-6 Jahre	101
▪ Zuschuss Katholische Kirchengemeinde St. Franziskus / Kinder U3 Jahre	31
▪ Zuschuss Katholische Kirchengemeinde St. Franziskus / Kinder 3-6 Jahre	232
▪ Zuschuss Katholische Kirchengemeinde Heilig Kreuz / Kinder 3-6 Jahre	159
▪ Zuschuss Katholische Kirchengemeinde St. Josef / Kinder 3-6 Jahre	282
▪ Zuschuss Krabbelstube Erlenbach / Kinder U3 Jahre	95
▪ Zuschuss Kita Erlenbach / Kinder 3-6 Jahre	306
▪ Zuschuss Kaleidoskop	580
▪ Zuschuss Toddlers e.V.	105
▪ Zuschuss Familienzentrum „Das Känguruh e.V.“	34
▪ Betreuungsangebot an Neu-Isenburger Schulen	230
▪ Anschaffungs- und Unterhaltungszuschüsse an Vereine	29
▪ Betriebskostenerstattung an Kreis	37

Steueraufwendungen

Hier beträgt die Abweichung zwischen den Planzahlen und dem Ist 4.007 TEUR und resultiert insbesondere aus *Mehraufwendungen* bei der Zuführung zur Kreis- und Schulumlage in Höhe von 6.900 TEUR und *Minderaufwendungen* in den Bereichen Gewerbesteuerumlage in Höhe von 2.799 TEUR und Heimatumlage in Höhe von 100 TEUR.

Transferaufwendungen

Mehraufwendungen ergaben sich im Bereich Franz-Völker-Preis in Höhe von 1 TEUR.

Minderaufwendungen waren für Ehrungen und andere Leistungen an Dritte (hier: einmalige Beihilfen) in Höhe von 4 TEUR zu verbuchen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Abweichung zwischen den Planzahlen und dem Ist beträgt 105 TEUR.

Hier handelt es sich um *Minderaufwendungen* bei der Kapitalertragssteuer in Höhe von 100 TEUR und in den Bereichen Grundsteuer und Kfz-Steuer in Höhe von 5 TEUR.

2.3 Vermögensentwicklung

Die Bilanz weist zum Schluss des Haushaltsjahres ein positives Eigenkapital in Höhe von 150.220.659,28 € aus.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2020 beläuft sich auf 281.694.078,98 € und steigert sich damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 5,7 Mio. Euro.

Wenn gleich die Bilanzsumme für bestimmte Kennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme die Stadt höchstens einer Größenklasse zuordnen, sie sagt jedoch nichts z.B. über die Vermögens- oder Finanzierungsstruktur aus.

Besondere Bedeutung für die Vermögenslage der Stadt hat aufgrund des Bilanzwertes das Sachanlagevermögen, welches sich im Wesentlichen aus den unbebauten und bebauten Grundstücken, Gebäuden und dem Infrastrukturvermögen zusammensetzt.

Das Sachanlagevermögen kann auf Dauer nur durch laufende Investitionstätigkeit der Stadt erhalten werden, die in Höhe zumindest den jährlichen Abschreibungen von derzeit 5,7 Mio. Euro entspricht, andernfalls tritt ein Vermögensverzehr ein. In den nächsten 2 Jahren ist aufgrund der laufenden Baumaßnahmen nicht mit einem Rückgang des Sachanlagevermögens zu rechnen.

Eine weitere Kategorie des Anlagevermögens bilden die Finanzanlagen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen.

Finanzanlagen sind mit einem Gesamtwert von 118.587.605,02 € (einschließlich der Anteile an der Sparkasse Langen-Seligenstadt) in die Bilanz eingeflossen. Dies entspricht einer leichten Zunahme von 0,6 %.

Mehrjahre Übersicht	2016	2017	2018	2019	2020
	Euro				
Bilanzsumme	265.983.130	264.984.622	269.395.913	275.993.653	281.694.079
Anlagevermögen	249.942.688	231.814.813	230.674.929	228.045.823	246.883.248
Umlaufvermögen	8.262.686	10.871.702	11.742.079	14.458.674	34.632.024
Eigenkapital	132.692.518	135.337.936	144.190.736	149.236.060	150.220.659
Verbindlichkeiten	73.043.980	68.923.358	60.109.351	55.563.861	57.621.668
Rückstellungen	33.155.636	33.998.100	37.535.591	38.105.563	45.565.319
Jahresergebnis	8.524.499	2.645.418	8.852.800	5.045.324	984.599
Investitionen	6.587.806	4.737.412	5.300.158	5.427.073	7.926.811

Die Stadt plant in den folgenden Jahren (2021/2022) Investitionen in Höhe von 18 Mio. Euro einschließlich geleisteter Investitionszuschüsse (ohne Grunderwerb). Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

<u>Geplante Investitionen für 2021</u>	EUR
Anschaffung EDV Geräte	86.000
Netzwerk Rathaus	48.000
Bedarfs- und Entwicklungsplan Fahrzeuge Feuerwehr	541.000
Brandmeldeanlage Quartier IV Zuschuss	52.000
Errichtung und Ausstattung städtischer Spielplätze	120.000
Maßnahmen im Sportpark	10.000
Kunstrasen Sportanlage Zeppelinheim	430.000
Stadtumbau "Vom Alten Ort zur Neuen Welt"	1.530.000
Neubau Kindertagesstätte, Verwaltungsstelle, Polizeistation Gravenbruch	1.200.000
Baumaßnahmen Feuerwehrhauptstützpunkt	170.000
Baumaßnahmen Postgebäude	179.000
Radschnellverbindung	1.860.000
BIKE Offenbach	27.000
Lichtzeichenanlagen	25.000
Barrierefreie Bushaltestellen	950.000
Allgemeine Straßenbaumaßnahmen	370.000
Erweiterung des Radwegenetzes	120.000
Erneuerung der Straßenbeleuchtung	350.000
Baumaßnahmen Knotenpunkt Kreisel Hugenottenallee / Dornhofstraße	150.000
Sanierung Hugenottenallee (zwischen Dornhofstraße und Frankfurter Straße)	220.000
Erschließung Birkengewann Projektleitung und Planung	40.000
Herstellung der Grünanlagen in der Erlenbachau	100.000
Umlageverpflichtung Regionaltangente West	1.456.721
Umbau L3117 im Zuge der RTW	<u>400.000</u>
	10.434.721

In 2021 werden Zuwendungen für geplante Investitionen für den Stadtumbau, die Radschnellverbindung und die Barrierefreien Bushaltestellen in Höhe von 2,88 Mio. Euro erwartet.

<u>Geplante Investitionen für 2022</u>	EUR
Netzwerk Rathaus	36.000
Bedarfs- und Entwicklungsplan Fahrzeuge Feuerwehr	750.000
Errichtung und Ausstattung städtischer Spielplätze	120.000
Maßnahmen im Sportpark	10.000
Kunstrasen Sportanlage Gravenbruch	585.000
Heizungsanlage Sportanlage Zeppelinheim	120.000
Baumaßnahmen Postgebäude Hugenottenallee	230.000
Lichtzeichenanlagen	25.000
Barrierefreie Bushaltestellen	1.165.000
Allgemeine Straßenbaumaßnahmen	342.000
Erweiterung des Radwegenetzes	40.000
Erneuerung der Straßenbeleuchtung	350.000

Erschließung Birkengewann Projektleitung und Planung	40.000
Sanierung Schillerstraße (zwischen Stoltzestraße u. Bahnhofstraße)	200.000
Hugenottenallee (zwischen Dornhofstraße und Frankfurter Straße)	220.000
Umlageverpflichtung Regionaltangente West	2.424.116
Umbau L3117 im Zuge der RTW	<u>300.000</u>
	6.957.116

In 2022 werden Zuwendungen für geplante Investitionen insbesondere für den Umbau L3113 im Zuge der RTW und für Barrierefreie Bushaltestellen in Höhe von 2,82 Mio. Euro erwartet.

Investitionszuschüsse werden in den Jahren 2021 und 2022 von der Stadt zum Bau von Regenwasserzisternen, Solaranlagen, Wärmepumpen, behindertengerechten Wohnungen und für investive Anschaffungen bei Kirchengemeinden und Vereinen in Höhe von 114.000 € gewährt.

Für Anschaffungen von beweglichem Vermögen, geringwertigen Wirtschaftsgütern sowie Lizenzen sind in den Jahren 2021 und 2022 Investitionen in Höhe von 907.930 € vorgesehen.

2.4 Finanzentwicklung

Die Finanzrechnung 2020 schließt mit einem Finanzierungsüberschuss von 21.302.922,54 € ab. Die Einzahlungen im Finanzhaushalt betragen 198.317.922,19 €, die Auszahlungen betragen 184.303.286,16 €.

Der Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres 2020 betrug 7.288.286,51 €.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit stellen sich folgendermaßen dar:

Bezeichnung	Euro
Zuwendungen Bund, Land, Kreis, verbundene Unternehmen	860.097,31
Investitionsbeiträge	200,00
Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Vermögensgegenständen	1.171.893,50
Veräußerung von Finanzanlagen	881.714,74
	2.913.905,55

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entwickelten sich wie folgt:

Bezeichnung	Euro
Investitionszuweisungen Gemeinde	1.312.699,17
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.066.565,38
Baumaßnahmen	3.149.389,83
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.388.104,73
Erwerb von Finanzanlagen	10.052,15
	7.926.811,26

Beim Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit findet ein Nettofinanzmittelabfluss von 5 Mio. Euro statt. Die Auszahlungen für Investitionen betragen 7,9 Mio. Euro. Die Einnahmen aus Investitionen in Höhe von 2,9 Mio. Euro resultieren im Wesentlichen aus Erlösen von Anlagenabgängen und Zuwendungen von Bund und Land Hessen und der Veräußerung von Finanzanlagen.

2.5 Wesentliche Vorgänge

Pandemie COVID-19

Seit Anfang 2020 hat sich das Coronavirus (COVID-19) weltweit ausgebreitet.

Am 28.02.2020 hat das Coronavirus das Bundesland Hessen erreicht. An diesem Tag bestätigte das Hessische Ministerium für Soziales und Integration, dass eine Person aus Hessen positiv getestet wurde.

Seitdem sehen sich die hessischen Kommunen ganz neuen und sehr weitgreifenden Herausforderungen gegenüber. Den Städten, Landkreisen und Gemeinden kommt neben den Ländern eine besonders maßgebende Rolle bei der Bekämpfung des Coronavirus seit März 2020 zu. Die Auswirkungen von COVID-19 betreffen alle Wirtschaftsbereiche und die Bewältigung fordert Bund, Länder und Kommunen.

Bereits Mitte März 2020 erfolgte der erste Lockdown in Deutschland auf der Grundlage des Infektionsschutzgesetzes. So wurden u.a. Kindertagesstätten, Schulen, Hotel- und Gastronomiebetriebe, Einzelhandelsgeschäfte und städtische Verwaltungen geschlossen. Der erste Lockdown in Deutschland endete mit den ersten Lockerungen ab Mai 2020 in Folge zurückgehender Infektionszahlen. Aufgrund wieder zunehmender Infektionszahlen im Herbst erfolgte dann ab November 2020 der zweite Lockdown.

Aufgrund der seit Beginn 2020 herrschenden Corona-Pandemie haben Bund und Land Maßnahmen eingeleitet, um die Handlungsfähigkeit der Kommunen zu erhalten.

Zum einen wurde vom Hessischen Landtag am 24.03.2020 das Gesetz über die Sicherung der kommunalen Entscheidungsfähigkeit beschlossen, das u.a. einen Verfahrensweg zur Verfügung stellt, der die gebotenen eilbedürftigen Entscheidungen der Kommune sicherstellt. Zum anderen wurde mit dem Erlass „Hinweise zur Anwendung des Kommunalen Haushaltsrechts im Umgang mit den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie“ des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 30.03.2020 Flexibilisierungen in der Anpassung des Liquiditätsrahmens und die Ermächtigung zur Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Ausgaben zur Bewältigung der Corona-Pandemie, die nicht in der Haushaltssatzung abgebildet sind, geschaffen.

2.6 Plan / Ist-Abweichungen bei Investitionen

Die Analyse der Haushaltswirtschaft also des Geschäftsverlaufs des abgelaufenen Haushaltsjahres erfolgt durch einen Soll-Ist-Vergleich. Dabei wurden die Plandaten des Haushaltsjahres mit den Ergebnissen des Jahresabschlusses verglichen; daraus wesentliche Abweichungen werden im Folgenden erläutert.

Plan-Ist-Vergleich der Investitionen	Plan 2020	Ergebnis 2020
	Euro	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		
Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträge	2.208.863	860.297
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.258.484	1.171.894
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.234.784	881.715
Summe Einzahlungen	4.702.131	2.913.906
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
Auszahlungen Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.578.500	1.066.565
Auszahlungen für Baumaßnahmen	644.000	3.149.390
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.837.681	3.700.804
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	26.000	10.052
Summe Auszahlungen	10.086.181	7.926.811

Investitionszuweisungen und -zuschüsse, Investitionsbeiträge

Hier handelt es sich um Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund, Land Hessen sowie Gemeinden und Gemeindeverbänden für folgende Maßnahmen:

	EUR
▪ Stadtbau „Vom Alten Ort zur Neuen Welt“ - Bänke/Sitzwürfel Rosenauplatz	13.800,00
▪ Umrüstung Straßenbeleuchtung	45.972,48
▪ Barrierefreie Bushaltestellen	420.400,00
▪ Software City-WLAN	3.000,00
▪ Übertragung Erschließungsmaßnahme Lidl	<u>376.924,83</u>
	860.097,31

Investitionsbeiträge gab es für Ablösebeträge von Garagen und Stellplätzen in Höhe von 200 €.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

	EUR
▪ Am Bansapark, Am Erlenbach, An den Schulwiesen, Perrotsweg	640.537,00
▪ Hirtengasse	525.000,00

Vermögensgegenstände (u.a. analoge Funkalarmempfänger) wurden im Wert von 6.356,50 € veräußert.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Hier handelt es sich zum einen um Tilgungsleistungen 1. für gegebene Darlehen im Wohnungsbau in Höhe von 843.738,19 €, sowie 2. bei Arbeitgeberdarlehen in Höhe von 19.658,14 €. Einzahlungen aus der Rückzahlung von Gehaltsvorschüssen ergaben sich in Höhe von 18.318,41 €.

Auszahlungen Erwerb Grundstücke, Gebäude, Sportstätten, Straßen

Folgende Auszahlungen erfolgten für: EUR

Auszahlungen Grundstücksankäufe

- | | |
|---|-------|
| ▪ Kataster- und Grundbuchkosten,
Schillerstraße und L3313 / An der Kühruh, | 92,40 |
| ▪ Wegeparzelle Pappelweg | 1,00 |

Auszahlungen Sportstätten

- | | |
|----------------------------------|----------|
| ▪ Auszahlung Sicherheitseinhalte | 3.442,37 |
|----------------------------------|----------|

Auszahlungen für Straßen, Infrastruktureinrichtungen

- | | |
|--|-----------|
| ▪ allgemeine Straßenbaumaßnahmen, Gehwegerneuerungen | 24.421,06 |
|--|-----------|

Auszahlungen für übrige Aufgabenbereiche

- | | |
|--|------------|
| ▪ Erneuerung Straßenbeleuchtung (Alter Ort, Sicherheitsinitiative Kompass) | 476.689,54 |
| ▪ Neubau Kita Birkengewann | 139.250,13 |
| ▪ Barrierefreie Bushaltestellen | 34.239,63 |

Auszahlungen für allgemeines Grundvermögen

- | | |
|--|-----------|
| ▪ Museumspädagogische Lehrstation | 2.891,70 |
| ▪ Sanierung Kita Schillerstraße | 1.573,58 |
| ▪ Lüftungsanlage Kita Kurt-Schumacher-Straße | 7.386,79 |
| ▪ Lüftungsanlage Kita Zeppelinstraße 10 | 22.687,87 |
| ▪ Sanierung Schallschutz Kita Eschenweg | 464,48 |

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für laufende Baumaßnahmen wurden im Berichtsjahr insgesamt 3,13 Mio. Euro aufgewendet.

Folgend eine Übersicht über Anlagen im Bau mit Baukosten von über 10.000 €:

	EUR
▪ Dachflächenfenster Sporthalle Buchenbusch	129.535,88
▪ diverse Straßenbaumaßnahmen	86.401,98
▪ Sanierung Graf-Folke-Bernadotte-Straße	348.476,38
▪ Sanierung Alicestraße	19.040,00
▪ Erschließung Birkengewann (einschließlich äußere Erschließung)	745.175,88
▪ Schiebetor Feuerwehrhauptstützpunkt	27.149,90
▪ BIKE Offenbach	16.329,24
▪ Neubau Kita Birkengewann	57.655,25
▪ Entwicklungskonzept Hugenottenhalle	55.489,55
▪ Neubau Kita Gravenbruch / Verwaltungsstelle / Polizei	1.105.072,88
▪ Baumaßnahmen Feuerwehrhauptstützpunkt	39.175,33
▪ Innensanierung JUZ Gravenbruch	68.851,86
▪ Barrierefreie Bushaltestellen	408.811,86

Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen

Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen wurden in Höhe von 2,39 Mio. Euro im Berichtsjahr getätigt.

Folgend Übersicht der wesentlichen Investitionsbereiche:

	EUR
▪ EDV (u.a. Server Lizenzen, Home-Server, LOGA-Zeitwirtschaft)	189.669,16
▪ Beschaffungsstelle Rathaus (u.a. 3 Dienstfahrzeuge, Multifunktionsdrucker)	138.820,06
▪ Feuerwehr (u.a. 1. Rate Einsatzleitwagen, Waschschleuder, Server)	180.596,05
▪ Kinder- u. Jugendeinrichtungen. (u.a. Materialcontainer, Pumptrack)	133.064,39
▪ Hugenottenhalle (Mischpulte und Zubehör)	59.730,69
▪ Stadtbibliothek (LMS-Cloud Bibliotheksmanagement, Quittungsdrucker)	23.336,98
▪ Sportpark (Solarleuchte, Fitnessbank, Geschirrspüler)	12.365,99
▪ Ökopunkte Birkengewann	1.467.343,78
▪ Sonstige geringwertige Vermögensgegenstände alle Einrichtungen Stadt	170.607,35

Auszahlung durch die Gemeinde für aktivierbare Investitionszuweisungen

Es wurden von der Gemeinde Investitionszuweisungen an Vereine und Kirchengemeinden (6.053,81 €) getätigt, Zuschüsse gegeben für die Anschaffung von Photovoltaikanlagen, Regenwasserzisternen und Wärmepumpen (25.679,57 €) und Zuschüsse für die 1. und 2. Rate zum Bau der Regionaltangente West (1.280.965,79 €) geleistet.

Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Es wurden Auszahlungen von Gehaltsvorschüssen in Höhe von 10.052,15 € geleistet.

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Wirtschaftsjahres

Es sind nach Ablauf des Wirtschaftsjahres 2020 keine Vorgänge zu benennen, die von wesentlicher Bedeutung sind und somit mit einer veränderten Darstellung der Lage der Stadt Neu-Isenburg verbunden gewesen wären.

4. Voraussichtliche Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung

Während der Jahresabschluss grundsätzlich vergangenheitsbezogen ist, sind in den Rechenschaftsbericht auch zukunftsorientierte Elemente einzubeziehen. Dies bezieht sich nicht nur auf die Angaben über wesentliche Ereignisse nach dem Abschlussstichtag, sondern auch auf die Darstellung zukünftiger Entwicklungen auf anderen Geschäftsfeldern.

Deshalb werden im Rahmen der Berichtspflicht auch die Chancen, die eine wesentliche Auswirkung auf die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt haben können, dargestellt und erläutert. Gleiches gilt für die Risiken, die sich unmittelbar auf die Haushaltswirtschaft auswirken können. Auf der Grundlage vorhandener Eckdaten konnte dabei die voraussichtliche Entwicklung der Chancen und Risiken weitgehend ausgewogen beurteilt werden.

Chancen / Risiken

Das Jahr 2020 war geprägt von den Auswirkungen der Corona-Pandemie.

Nach Einschätzung des Sachverständigenrates in seinem Jahresgutachten 2020/2021 hat die Corona-Pandemie Deutschland weiter fest im Griff. Bisher zeigt sich jedoch die deutsche Volkswirtschaft recht robust. Vor allem die Industrieproduktion ist aufwärtsgerichtet. Anders als im Frühjahr 2020 sind die Lieferketten bisher weitgehend intakt, und die Nachfrage nach Waren aus Deutschland steigt mit der fortschreitenden Erholung der Weltwirtschaft. Im Gegensatz dazu ist die wirtschaftliche Lage bei den personennahen Dienstleistungen weiterhin sehr angespannt. Das größte Risiko für die Konjunktur in Deutschland stellt eine mögliche dritte Infektionswelle dar, und zwar dann wenn sie zu Einschränkungen oder Betriebsschließungen in der Industrie führen würde. Chancen für eine bessere wirtschaftliche Entwicklung bestehen u.a., wenn die Bevölkerung schneller als erwartet geimpft wird.

Der Sachverständigenrat erwartet für das Jahr 2021 ein Wachstum des Bruttoinlandproduktes von 3,1 %. Für das Jahr 2022 wird mit einem BIP-Wachstum von 4 % gerechnet.

Die Corona-Pandemie löste eine Wirtschaftskrise aus, die bei den Kommunen bereits kurzfristig über die Gewerbe- und Einkommensteuer direkte Auswirkungen auf die Gemeindefinanzen nimmt.

Durch die Corona-Finanzhilfen von Bund und Land Hessen ist es gelungen, den Kommunen im Berichtsjahr ausreichende Finanzmittel zu Verfügung zu stellen.

Eine ähnliche Kompensation kann nach aktuellem Erkenntnisstand für die Folgejahre 2021 ff. nicht erwartet werden.

In Neu-Isenburg lagen die Gewerbesteuereinnahmen im Jahr 2020 mit 59,2 Mio. Euro weit unter den Gewerbesteuereinnahmen von 2019 mit 84,7 Mio. Euro. Die durch die Corona-Pandemie bedingten Gewerbesteuerausfälle im Jahr 2020 wurden durch Zuweisungen von Bund und Land an die Kommunen kompensiert. So erhielt die Stadt von Bund und Land eine Gewerbesteuerkompensationszahlung in Höhe von 26 Mio. Euro.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer verringerte sich im Berichtsjahr um 1,3 Mio. Euro auf 22,2 Mio. Euro (Vorjahr 23,5 Mio. Euro).

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer konnte hingegen einen Anstieg von 6,9 Mio. Euro im Vorjahr auf 7,7 Mio. Euro in 2020 verzeichnen. Die Spielapparatsteuer verzeichnete einen leichten Anstieg und lag somit im Jahr 2020 bei 530 TEUR (Vorjahr 524 TEUR). Die Grundsteuereinnahmen lagen im Jahr 2020 mit 6,6 Mio. Euro auf gleich hohem Niveau wie im Vorjahr (2019 bei 6,5 Mio. Euro).

Weiterhin belasten in 2020 die hohen Umlageverpflichtungen den Haushalt.

Kreis- und Schulumlage	52,6 Mio. Euro
Gewerbesteuerumlage	5,5 Mio. Euro
Heimatumlage	3,4 Mio. Euro
Solidaritätsumlage KFA	<u>9,9 Mio. Euro</u>
	71,4 Mio. Euro

5. Kennzahlen

Folgende Kennzahlen ergeben sich zum 31.12.2020 und können für die Haushaltsbeurteilung zu Grunde gelegt werden:

	2020	2019	Erläuterung
HAUSHALTSWIRTSCHAFTLICHE GESAMTSITUATION			
Aufwandsdeckungsgrad	98%	100%	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit, Erträge / Aufwendungen
Eigenkapitalquote I (ohne Sonderposten)	53,3%	54,1%	Eigenkapital / Gesamtkapital 2008 = 48 % (Eröffnungsbilanz)
Eigenkapitalquote II (mit Sonderposten)	63,3%	64,4%	Wirtschaftliches Eigenkapital / Gesamtkapital 2008 = 53 % (Eröffnungsbilanz)
KENNZAHLEN DER VERMÖGENSLAGE			
Abschreibungsintensität	4,1%	4,8%	Kennzahl stellt den Anteil der Abschreibungen auf Anlagevermögen an den ordentlichen Aufwendungen dar
Investitionsquote	4,4%	3,2%	Investitionsauszahlungen / Gesamtauszahlungen
Anlagenintensität	87,6%	88,4%	Kennzahl, die das Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtvermögen abbildet
KENNZAHLEN DER FINANZLAGE			
Liquidität I. Grades	180,2%	72,6%	Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität und zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel gedeckt werden können.
Fremdkapitalquote	46,6%	44,3%	Anteil Fremdkapital am Gesamtkapital
KENNZAHLEN DER ERTRAGSLAGE			
Steuerquote	70%	87%	Erträge aus Steuern / Gesamterträge (ordentliche Erträge)
Zuwendungsquote	22,5%	2,5%	Zuwendungen vom Bund, Land, Kreis / gesamte ordentliche Erträge
Personalintensität	18,0%	17,9%	Personalaufwendungen / gesamte ordentliche Aufwendungen
Sach- und Dienstleistungen	9,4%	11,2%	Sach- und Dienstleistungsaufwendungen / gesamte ordentliche Aufwendungen
Zinslastquote	1%	1%	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / gesamte ordentliche Aufwendungen

Hinweise zu den Kennzahlen der öffentlichen Haushalts- und Finanzwirtschaft:

- **Aufwandsdeckungsgrad:** Diese Kennzahl ist eine Kenngröße zur Beurteilung der Generationengerechtigkeit. Sie liegt bei der Stadt in 2020 bei 98 % (optimal ist eine Kennzahl von 100 und höher).
- **Eigenkapitalquote:** Die Eigenkapitalquote ist hoch und somit als positiv zu bewerten. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Stadt tendenziell von Fremdkapitalgebern, dabei ist jedoch zu berücksichtigen, dass das Vermögen der Kommunen nur schwerlich bzw. überhaupt nicht veräußert werden kann. Hier liegt der Grund dafür, warum nicht das gesamte Eigenkapital als Ausgleichspuffer für Fehlbeträge zu interpretieren ist, ihm steht auf der Aktivseite der Bilanz nicht veräußerbares Vermögen gegenüber.
- **Abschreibungsintensität:** Die Abschreibungsintensität ist bei der Stadt recht niedrig. Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen weitestgehend um fixe Aufwendungen handelt und die Stadt diese kaum abbauen kann, ist eine niedrige Abschreibungsintensität aus dieser Sicht von Vorteil. Gleichzeitig bedeutet dies aber auch, dass größtenteils das Sachanlagevermögen abgeschrieben ist und dies die Gefahr birgt, dass Anlagen veralten.
- **Investitionsquote:** Bei der Stadt wurden 4,4 % der gesamten Auszahlungen für Investitionen aufgewendet. Dabei ist zu bedenken, dass über Umlagen (z.B. Schulumlage) Investitionen Dritter finanziert werden. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass bei der Kennzahl keine Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen einfließen, dies kann die Aussagekraft der Kennzahl verzerren.
- **Anlagenintensität:** Die Anlagenintensität ist bei der Stadt recht hoch, dies kann bedeuten, dass gleichzeitig auch hohe fixe Kosten durch Abschreibungen und Instandhaltungen einhergehen. Es wäre jedoch ungewöhnlich, wenn Kommunen aufgrund ihrer Aufgabenstellung umfangreiches Kapital im eher flexiblen Umlaufvermögen binden würden.
- **Liquidität 1. Grades:** Kennzahl, die das Verhältnis von liquiden Mitteln zu kurzfristigen Verbindlichkeiten beschreibt.
- **Fremdkapitalquote:** Diese liegt in 2020 bei der Stadt bei 46,6 %, dies ist als günstig zu bewerten.
- **Steuerquote:** Die Steuerquote verdeutlicht den Grad der Abhängigkeit von Steuererträgen. Der Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen bei der Stadt ist im Vergleich zum Vorjahr aufgrund der Pandemie COVID-19 um 17% auf 70% gesunken.
- **Personalaufwandsquote:** Die Interpretation dieser Kennzahl ist schwierig und ein interkommunaler Vergleich durch verschiedene Aufgabenstellungen, Ausgliederungsgrade bzw. Aufgabenübertragungen der Gemeinden problematisch.
- **Die Zuwendungsquote** gibt Hinweise darauf, inwieweit eine Kommune von Zuwendungen - und somit von Leistungen Dritter - abhängig ist. Im Jahr 2020 war diese bedingt durch die Pandemie COVID-19 erstmalig besonders hoch (Gewerbekompensationszahlung Bund und Land).
- **Zinslastquote:** Die Zinslastquote der Stadt ist niedrig und somit als positiv zu bewerten. Sie gibt Aufschluss auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Kommune durch in der Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kassenkredite und Kredite.

Im überwiegenden Fall können die Kennzahlen der Gemeinde Neu-Isenburg im Rahmen der kommunal typischen Gegebenheiten als positiv bewertet werden.

6. Ausblick

Die Bilanzsumme zum Stichtag 31.12.2020 beträgt 281.694.078,98 €.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen betragen 128.295.642,64 €, dies entspricht 45,5 % der Bilanzsumme.

Dem Sachanlagevermögen stehen auf der Passivseite Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) in Höhe von 28.108.925,64 € gegenüber.

Das Finanzanlagevermögen nimmt mit 102.752.838,53 € ebenfalls einen großen Anteil an der Bilanzsumme in Anspruch. Beim überwiegenden Teil der Finanzanlagen (ohne Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen) handelt es sich jedoch mit 63 % um Beteiligungen an verbundenen Unternehmen. Der hohe Anteil des Finanzanlagevermögens an der Bilanzsumme mit über einem Drittel unterstreicht die Bedeutung der künftigen Erstellung von Gesamtabschlüssen.

Das Eigenkapital beträgt 150.220.659,28 €, dies entspricht 53,3 % der Bilanzsumme. Das Fremdkapital beträgt einschließlich der Sonderposten insgesamt 131.295.913,17 €, dies entspricht 46,6 % der Bilanzsumme.

In 2020 wurde ein Darlehen zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 2,8 Mio. Euro aufgenommen (Laufzeit 30 Jahre, Tilgung 3,2 %, Zinsen 0,39 %).

Ausblick auf die weiteren Jahre

Die bilanziellen Werte des Sachanlagevermögens werden sich durch planmäßige Abschreibungen in den folgenden Jahren weiter reduzieren. Zur Erhaltung des städtischen Sachanlagevermögens bedarf es also weiter entsprechender Investitionen. Ein idealer Haushalt sieht vor, dass zumindest Investitionen in Höhe der Abschreibungen getätigt werden. Den Abschreibungen in Höhe von 5,69 Mio. Euro stehen in 2020 Auszahlungen für Investitionen von 7,93 Mio. Euro gegenüber. Die Reinvestitionsquote liegt im Berichtsjahr bei 139 %, dies ist positiv zu bewerten und besagt, dass die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.

Schuldenstand

(Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, Land Hessen, verbundene Unternehmen / Beteiligungen)

2019	47.543.008,00 €	2020	48.307.769,00 €	voraussichtlich 2021	46.153.711,00 €
-------------	-----------------	-------------	-----------------	-----------------------------	-----------------

Den Schulden stehen Darlehensforderungen bei verbundenen Unternehmen in Höhe von 36 Mio. Euro gegenüber.

Neu-Isenburg, den

**Der Magistrat der
Stadt Neu-Isenburg**

**Dirk Gene Hagelstein
Bürgermeister**

**Stefan Schmitt
Erster Stadtrat**

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AG	Aktiengesellschaft
a.M.	am Main
AöR	Anstalt öffentlichen Rechts
BIP	Bruttoinlandsprodukt
BRD	Bundesrepublik Deutschland
bzw.	beziehungsweise
COVID-19	coronavirus disease 2019 (Coronavirus-Krankheit-2019)
DLB	Dienstleistungsbetrieb
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard
DV	Datenverarbeitung
eG	eingetragene Genossenschaft
EStG	Einkommenssteuergesetz
Ev.	evangelisch
EVO	Energieversorgung Offenbach
ff.	fortfolgende
FV	Förderverein
GBBl.	Grundbuchblatt
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GEWOBAU	Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GSW	Gemeinnütziges Siedlungswerk
GVBl.	Gesetz- und Verordnungsblatt
HEGEMAG	Hessische gemeinnützige Aktiengesellschaft
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HKJGB	Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch
IMK	Innenministerkonferenz
i.V.m.	in Verbindung mit
Kath.	katholisch
KFA	Kommunaler Finanzausgleich
KFW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
Kfz	Kraftfahrzeug
KGRZ	Kommunales Gebietsrechenzentrum
Kita	Kindertagesstätte
KIPG	Kommunalinvestitionsprogrammgesetz
KIZ	Kinderzentrum
KStG	Körperschaftssteuergesetz
KVBG	Kreisversorgungs-Beteiligungsgesellschaft
LB	Landesbank
Mio.	Million
NIKi	Neu-Isenburger Kinder Betreuung
NKRS	Neues Kommunales Rechnungs- und Steuerungssystem
Nr.	Nummer
Pos.	Position
RTW	Regionaltangente West
SN	Sammelnachweis
St.	Sankt
TEUR	tausend Euro
TSG	Turn- und Sportgemeinschaft
u.a.	unter anderem
UStG	Umsatzsteuergesetz
U3	unter 3 Jahre alt
v.	von
VHS	Volkshochschule
WL	Westfälische Landschaft Bodenkreditbank
WLAN	Wireless Local Area Network (drahtloses lokales Netzwerk)
z.B.	zum Beispiel