



BAD HOMBURG
VOR DER HÖHE

2021

JAHRESABSCHLUSS

Stadt Bad Homburg v. d. Höhe

Inhaltsverzeichnis

1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021 – in Euro	4
2 Ergebnisrechnung - in Euro.....	6
3 Finanzrechnung - in Euro.....	8
4 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung 2021	10
4.1 Teilergebnisrechnung 2021	10
4.2 Gebührenhaushalt Stadtentwässerung - in Euro.....	24
4.3 Teilfinanzrechnung 2021	25
5 Anhang zum Jahresabschluss	39
5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss.....	39
5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	39
6 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz).....	40
6.1 Aktiva	42
6.2 Passiva.....	52
7 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	60
7.1 Ergebnislage	61
7.2 Ertragslage	62
7.3 Aufwandslage	66
8 Erläuterungen zur Finanzrechnung	70
8.1 Allgemeine Entwicklung.....	70
8.2 Investitionstätigkeit	70
9 Sonstige Angaben.....	72
9.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen	72
9.2 Steuerliche Verhältnisse	74
9.3 Personalbestand.....	74
9.4 Organe	75
10 Rechenschaftsbericht.....	81
10.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	81
10.2 Geschäftsverlauf 2021	81
10.2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung.....	81
10.2.2 Ergebnisentwicklung.....	82
10.2.3 Entwicklung der Rücklagen.....	82

10.2.4 Entwicklung der Restgelder, flüssigen Mittel und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	84
10.3 Entwicklung und Kennzahlen	84
10.3.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital.....	84
10.3.2 Entwicklung der Verschuldung.....	85
10.3.3 Verschuldung je Einwohner	86
10.3.4 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	87
10.3.5 Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen	88
10.3.6 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	89
10.4 Investitionen.....	91
10.4.1 Investitionen im Jahr 2021 über 50.000 €	91
10.4.2 Haushaltsausgabereste	93
11 Anlagen zum Anhang.....	100
11.1 Forderungsspiegel 2021 – in Euro.....	100
11.2 Verbindlichkeitspiegel 2021 – in Euro	101
11.3 Rückstellungsübersicht 2021 - in 1.000 Euro.....	102
11.4 Anlagenübersicht 2021 - in Euro.....	103
Vollständigkeitserklärung	104

1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021 - in Euro

Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.21	Ergebnis 31.12.20
1	2	3	3
Aktiva			
1	Anlagevermögen	639.885.058,97	620.676.142,59
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	40.517.508,67	40.744.434,97
1.1.1	Konzession, Lizenzen und ähnliche Rechte	5.045.967,83	4.966.956,62
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	35.128.913,60	35.777.478,35
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	342.627,24	0,00
1.2	Sachanlagen	450.057.173,62	433.273.594,74
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	147.646.878,27	145.725.332,23
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	111.121.128,23	110.405.198,00
1.2.3	Sachanlagen in Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	138.124.375,72	139.778.310,55
1.2.4	Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	2.495.304,00	2.453.064,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.341.681,45	11.741.305,33
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	39.327.805,95	23.170.384,63
1.3	Finanzanlagen	149.310.376,68	146.658.112,88
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	97.303.267,90	96.191.209,90
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	16.920.693,29	17.628.474,42
1.3.3	Beteiligungen	23.191.987,25	22.784.687,92
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.956.126,80	2.456.126,80
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	7.938.301,44	7.597.613,84
2	Umlaufvermögen	56.885.826,91	64.993.869,91
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	36.000.738,93	31.673.894,26
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	15.660.945,43	16.977.715,10
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	12.125.230,04	6.595.188,67
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	968.375,65	553.521,77
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	3.737.952,25	3.245.729,36
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	3.508.235,56	2.301.739,36
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	2.000.000,00
2.4	Flüssige Mittel	20.885.087,98	33.319.975,65
3	Rechnungsabgrenzungsposten	334.681,92	624.325,46
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	697.105.567,80	686.294.337,96

1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021 - in Euro

Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.21	Ergebnis 31.12.20
5	6	7	7
Passiva			
1	Eigenkapital	475.256.873,04	475.964.219,10
1.1	Netto-Position	304.833.227,72	304.983.318,47
1.1.1	<i>Eigenkapitalverwendung für Rücklagen Finanzhaushalt</i>	9.220.418,64	7.718.223,72
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	170.208.825,42	172.795.601,50
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	146.604.178,94	157.592.570,87
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	20.942.737,77	11.769.046,71
1.2.3	Sonderrücklagen	2.661.908,71	3.433.983,92
1.2.3.1	Zweckgebundene Sonderrücklagen	695.760,54	1.452.141,84
1.2.3.2	Sonstige Sonderrücklagen	1.966.148,17	1.981.842,08
1.2.5	Stiftungskapital		
1.3	Ergebnisverwendung	214.819,90	-1.814.700,87
1.3.1	Ergebnisvortrag		
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	214.819,90	-1.814.700,87
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.358.796,19	-10.988.391,93
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.143.976,29	9.173.691,06
2	Sonderposten	35.550.064,77	36.963.805,78
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	31.028.777,35	32.574.551,44
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	13.924.534,00	14.475.243,09
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	8.397.960,35	8.668.278,35
2.1.3	Investitionsbeiträge	8.706.283,00	9.431.030,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Stadtentwässerung)	4.521.287,42	4.389.254,34
3	Rückstellungen	68.996.700,94	68.985.520,64
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	49.971.966,28	50.640.116,84
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	10.554.207,15	10.554.207,15
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge v. Abfalldeponien	2.270.000,00	2.270.000,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.430.000,00	1.430.000,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	4.770.527,51	4.091.196,65
4	Verbindlichkeiten	112.825.013,27	97.906.516,08
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	87.002.846,08	79.143.843,05
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten <i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	84.422.694,99 0,00	76.483.199,93 0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern <i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	2.424.669,30 0,00	2.528.904,40 0,00
4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten <i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	155.481,79 155.481,79	131.738,72 131.738,72
4.3	Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen u. Investitionszuweisungen u. -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.695.519,39	1.935.604,65
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.306.224,59	5.307.248,12
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	67.726,78	530.568,67
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen u. geg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	12.662.918,80	9.863.542,19
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	3.089.777,63	1.125.709,40
5	Rechnungsabgrenzungsposten	4.476.915,78	6.474.276,36
	Summe Passiva	697.105.567,80	686.294.337,96

2 Ergebnisrechnung - in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
1	2	3	6	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.117.906,08	3.243.250,00	3.456.483,10	213.233,10
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.869.739,75	21.876.400,00	19.986.967,30	-1.889.432,70
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	11.470.794,46	12.863.300,00	13.618.250,76	754.950,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	484.278,00	0,00	129.334,00	129.334,00
5	55	Steuern, steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	133.371.950,60	179.639.000,00	168.043.416,71	-11.595.583,29
6	547	Erträge aus Transferleistungen	4.052.897,96	3.183.550,00	3.965.571,55	782.021,55
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke u.allgemeine Umlagen	28.181.618,95	2.759.950,00	6.005.126,09	3.245.176,09
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.756.905,20	1.770.900,00	1.724.417,32	-46.482,68
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.639.862,32	3.319.850,00	4.176.242,51	856.392,51
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	205.945.953,32	228.656.200,00	221.105.809,34	-7.550.390,66
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	48.870.312,43	54.582.800,00	51.162.138,70	-3.420.661,30
12	644-648	Versorgungsaufwendungen	8.512.882,72	8.115.450,00	6.338.661,46	-1.776.788,54
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.259.532,79	50.425.377,66	43.751.012,79	-6.674.364,87
14	66	Abschreibungen	16.831.871,35	15.050.000,00	17.777.379,18	2.727.379,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	33.824.563,06	29.366.250,00	31.702.589,62	2.336.339,62
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	57.903.888,74	64.726.600,00	60.207.604,63	-4.518.995,37
17	72	Transferaufwendungen	10.064.799,83	7.500.950,00	10.208.968,13	2.708.018,13
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.195,27	122.080,00	124.288,31	2.208,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	218.352.046,19	229.889.507,66	221.272.642,82	-8.616.864,84
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-12.406.092,87	-1.233.307,66	-166.833,48	1.066.474,18
21	56,57	Finanzerträge	2.081.287,87	2.377.450,00	2.789.290,82	411.840,82
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.298.199,40	1.658.100,00	2.185.827,11	527.727,11
23		Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	783.088,47	719.350,00	603.463,71	-115.886,29
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	-11.623.004,40	-513.957,66	436.630,23	950.587,89
25	59	Außerordentliche Erträge	23.511.348,09	0,00	490.698,94	490.698,94
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	14.337.657,03	0,00	1.634.675,23	1.634.675,23
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	9.173.691,06	0,00	-1.143.976,29	-1.143.976,29
28		Jahresergebnis (Nr. 24 + Nr. 27)	-2.449.313,34	-513.957,66	-707.346,06	-193.388,40

2 Ergebnisrechnung - in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
1	2	3	6	5	6	7
Ordentliches Ergebnis Nr. 24 der Ergebnisrechnung			-11.623.004,40		436.630,23	
3219100		Rücklage Spielbank Wohnungsbau				
		- Zuführung aus Spielbankabgabe KSt. 9042	-401.855,12		-76.026,36	
		- Entnahme Fehlbetrag KSt. 5081 Wohnungsamt	849.728,41		994.165,31	
		- Korrektur Fehlbetrag Wohnanlage Frölingstraße	189.672,76		-2.789,10	
		- Korrektur Fehlbetrag Wohnanlage Oberste Gärten	455,56		-8.877,80	
Sonderrücklagen						
3270800		- Wilhelm-von-Meister Stiftung	-1.267,08		15.730,32	
3270700		- Wächtershäuser	0,00		0,00	
3270600		- Olga Lotz	-851,10		-13,35	
3270400		- Buchhorn	0,00		0,00	
3270300		- Käthe Miksch	-51,64		-3,93	
3270200		- Marie Schwarz	-1.184,85		-18,59	
3270500		- Cläre-Jannsen	0,00		0,00	
3270100		- Allgemein	-34,47		-0,54	
Ordentliches Ergebnis nach Rücklagenbuchungen			-10.988.391,93		1.358.796,19	
Außerordentliches Ergebnis Nr. 27 der Ergebnisrechnung			9.173.691,06		-1.143.976,29	
Jahresergebnis Gesamt			-1.814.700,87		214.819,90	

3 Finanzrechnung - in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
1	2	5	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.306.266,18	3.243.250,00	3.319.627,33	76.377,33
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.537.259,21	21.876.400,00	19.915.264,32	-1.961.135,68
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	10.207.188,16	12.863.300,00	15.176.664,33	2.313.364,33
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	134.132.177,69	179.639.000,00	161.671.787,23	-17.967.212,77
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	3.410.543,80	3.183.550,00	3.393.583,27	210.033,27
6	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgem. Umlagen	28.450.860,74	2.759.950,00	5.042.262,90	2.282.312,90
7	Zinsen und sonstige Finanzleistungen	1.782.073,55	2.377.450,00	2.276.591,55	-100.858,45
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen u. sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	3.951.758,64	3.319.850,00	6.162.941,83	2.843.091,83
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 - 8)	204.778.127,97	229.262.750,00	216.958.722,76	-12.304.027,24
10	Personalauszahlungen	-49.589.385,54	-54.582.800,00	-50.954.733,60	-3.628.066,40
11	Versorgungsauszahlungen	-6.515.634,16	-7.185.450,00	-6.332.332,04	-853.117,96
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.008.242,53	-50.425.377,66	-43.349.114,24	-7.076.263,42
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-10.190.844,16	-7.500.950,00	-10.123.399,68	2.622.449,68
14	Auszahlungen für Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-29.990.115,76	-29.366.250,00	-27.175.147,15	-2.191.102,85
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-55.683.671,91	-64.726.600,00	-60.717.919,83	-4.008.680,17
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.292.022,87	-1.658.100,00	-2.149.333,82	491.233,82
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen u. sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-4.201.218,70	-122.080,00	-583.290,49	461.210,49
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 - 17)	-199.471.135,63	-215.567.607,66	-201.385.270,85	-14.182.336,81
19	Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr.9 / Nr.18)	5.306.992,34	13.695.142,34	15.573.451,91	1.878.309,57
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	685.818,81	2.002.912,12	498.274,95	-1.504.637,17
21	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	23.312.982,89	2.500.000,00	176.654,00	-2.323.346,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	3.102.018,36	882.000,00	939.617,31	57.617,31
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 - 22)	27.100.820,06	5.384.912,12	1.614.546,26	-3.770.365,86

3 Finanzrechnung - in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
1	2	5	4	5	6
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-117.455,08	-16.832.882,44	-577.129,96	-16.255.752,48
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.630.624,50	-66.957.051,12	-25.068.165,56	-41.888.885,56
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-6.472.573,31	-22.173.613,21	-5.318.947,65	-16.854.665,56
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.089.055,55	-13.522.242,54	-5.586.596,59	-7.935.645,95
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 - 27)	-33.309.708,44	-119.485.789,31	-36.550.839,76	-82.934.949,55
29	Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr.28)	-6.208.888,38	-114.100.877,19	-34.936.293,50	79.164.583,69
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-901.896,04	-100.405.734,85	-19.362.841,59	81.042.893,26
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	15.363.800,00	38.670.000,00	13.240.000,00	-25.430.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-4.965.577,35	-7.177.950,00	-5.279.470,56	-1.898.479,44
33	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / Nr. 32)	10.398.222,65	31.492.050,00	7.960.529,44	-23.531.520,56
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	9.496.326,61	-68.913.684,85	-11.402.312,15	57.511.372,70
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	14.231.912,21	0,00	14.272.494,89	14.272.494,89
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-13.455.265,08	0,00	-15.305.070,41	-15.305.070,41
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 / Nr. 36)	776.647,13	0,00	-1.032.575,52	-1.032.575,52
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	23.047.001,91	33.319.975,65	33.319.975,65	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	10.272.973,74	-68.913.684,85	-12.434.887,67	-56.478.797,18
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	33.319.975,65	-35.593.709,20	20.885.087,98	-56.478.797,18

4 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung 2021

4.1 Teilergebnisrechnung 2021

Teilergebnisrechnung 01 - Innere Verwaltung – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.800	-1.500	8.792	10.292
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	268.354	120.800	247.648	126.848
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.915	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.575	2.600	2.575	-25
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	56.675	200	713.409	713.209
10		Summe der ordentlichen Erträge	337.670	122.100	972.424	850.324
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.022.672	9.935.150	9.445.551	-489.599
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.788.214	3.962.900	2.858.086	-1.104.814
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.358.883	4.471.250	3.652.235	-819.015
14	66	Abschreibungen	859.858	653.350	1.337.138	683.788
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	105.683	125.850	138.942	13.092
17	72	Transferaufwendungen	6.913	10.000	10.743	743
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	794	400	723	323
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	17.143.017	19.158.900	17.443.419	-1.715.481
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-16.805.347	-19.036.800	-16.470.995	2.565.805
21	56, 57	Finanzerträge	253.269	230.000	460.152	230.152
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	253.269	230.000	460.152	230.152
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	590.939	352.100	1.432.576	1.080.476
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	17.143.017	19.158.900	17.443.419	-1.715.481
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-16.552.078	-18.806.800	-16.010.843	2.795.957
27	59	Außerordentliche Erträge	2.007	--	1.663	1.663
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	386.539	--	8.801	8.801
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-384.532	--	-7.138	-7.138
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-16.936.611	-18.806.800	-16.017.981	2.788.819
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	9.880.788	11.274.824	10.737.792	-537.032
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.061.917	2.265.227	2.300.008	34.782
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.818.870	9.009.598	8.437.784	-571.813
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.117.740	-9.797.202	-7.580.196	2.217.006

Teilergebnisrechnung 02 - Sicherheit und Ordnung – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.490	60.500	39.305	-21.195
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.031.001	2.811.300	2.369.995	-441.305
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	146.731	233.500	181.433	-52.067
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.743	28.250	42.843	14.593
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	17.427	15.700	17.760	2.060
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	4.460	--	4.622	4.622
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.244.852	3.149.250	2.655.958	-493.292
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.256.305	6.905.950	6.458.253	-447.697
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	834.036	919.250	787.293	-131.957
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.441.979	3.038.000	2.473.431	-564.569
14	66	Abschreibungen	1.089.778	1.071.650	1.151.760	80.110
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	398.052	570.000	485.763	-84.237
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.354	2.800	1.763	-1.037
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.250	2.850	2.987	137
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	11.023.755	12.510.500	11.361.250	-1.149.250
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-8.778.903	-9.361.250	-8.705.292	655.958
21	56, 57	Finanzerträge	1.541	--	0	0
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.541	--	0	0
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	2.246.394	3.149.250	2.655.958	-493.292
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	11.023.755	12.510.500	11.361.250	-1.149.250
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-8.777.361	-9.361.250	-8.705.292	655.958
27	59	Außerordentliche Erträge	39.131	--	12.538	12.538
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	39.482	--	35.759	35.759
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-352	--	-23.221	-23.221
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-8.777.713	-9.361.250	-8.728.514	632.736
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	276.608	284.431	259.319	-25.113
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.258.130	3.649.121	3.424.319	-224.802
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.981.522	-3.364.689	-3.165.000	199.689
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-11.759.235	-12.725.939	-11.893.514	832.426

Teilergebnisrechnung 04 - Kultur und Wissenschaft – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.338	130.800	40.798	-90.002
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.265	30.000	2.535	-27.465
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	35	3.000	3.557	557
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	38.962	14.000	27.220	13.220
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.843	4.850	5.609	759
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	56.957	111.800	14.138	-97.662
10		Summe der ordentlichen Erträge	141.400	294.450	93.856	-200.594
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.818.175	1.931.050	1.795.295	-135.755
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	129.460	146.950	114.202	-32.748
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	764.774	1.213.600	742.580	-471.020
14	66	Abschreibungen	113.063	99.150	168.170	69.020
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	799.317	873.750	815.635	-58.115
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	216	200	216	16
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	3.625.006	4.264.700	3.636.098	-628.602
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-3.483.606	-3.970.250	-3.542.242	428.008
21	56, 57	Finanzerträge	56	2.000	--	-2.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	56	2.000	--	-2.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	141.456	296.450	93.856	-202.594
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	3.625.006	4.264.700	3.636.098	-628.602
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-3.483.550	-3.968.250	-3.542.242	426.008
27	59	Außerordentliche Erträge	9.730	--	45.500	45.500
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	9.730	--	--	--
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	--	45.500	45.500
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-3.483.550	-3.968.250	-3.496.742	471.508
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	668	500	10	-490
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.590.272	1.739.902	1.633.472	-106.430
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.589.604	-1.739.402	-1.633.461	105.941
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.073.154	-5.707.652	-5.130.203	577.449

Teilergebnisrechnung 05 - Soziale Leistungen – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.792	--	175.848	175.848
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.090.650	976.400	1.016.972	40.572
06	547	Erträge aus Transferleistungen	761.996	145.300	767.958	622.658
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	38.540	10.000	108.015	98.015
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.880	29.700	11.903	-17.797
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.965.859	1.161.400	2.080.695	919.295
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	883.975	985.350	726.592	-258.758
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	66.076	72.300	45.038	-27.262
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.268	256.200	286.803	30.603
14	66	Abschreibungen	620.537	51.900	580.868	528.968
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	733.542	949.000	645.483	-303.517
17	72	Transferaufwendungen	1.079.229	1.080.550	1.151.733	71.183
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	3.766.627	3.395.300	3.436.518	41.218
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-1.800.768	-2.233.900	-1.355.823	878.077
21	56, 57	Finanzerträge	5.800	--	--	--
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	454	454
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	5.800	--	-454	-454
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	1.971.659	1.161.400	2.080.695	919.295
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	3.766.627	3.395.300	3.436.972	41.672
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-1.794.968	-2.233.900	-1.356.277	877.623
27	59	Außerordentliche Erträge	73	--	836	836
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	73	--	836	836
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-1.794.895	-2.233.900	-1.355.441	878.459
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	814.771	780.952	969.648	188.696
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-814.771	-780.952	-969.648	-188.696
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.609.665	-3.014.852	-2.325.089	689.763

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

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.030	12.650	785	-11.865
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.763.287	2.246.100	2.030.146	-215.955
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	7.509.794	7.428.200	9.529.388	2.101.188
06	547	Erträge aus Transferleistungen	425.248	188.250	347.708	159.458
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.056.262	7.600	1.690.022	1.682.422
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	251.670	24.200	149.607	125.407
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.009.291	9.907.000	13.747.656	3.840.656
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.957.969	24.033.250	22.469.708	-1.563.542
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.621.651	1.827.750	1.495.982	-331.768
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.747.190	3.462.800	3.208.509	-254.291
14	66	Abschreibungen	693.789,24	677.600	749.743	72.143
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.589.701	15.614.750	14.953.125	-661.625
17	72	Transferaufwendungen	8.973.377	6.395.200	9.030.662	2.635.462
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	980	1.000	1.135	135
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	51.584.658	52.012.350	51.908.865	-103.485
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-38.575.367	-42.105.350	-38.161.209	3.944.141
21	56, 57	Finanzerträge	16.138	--	--	--
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1	--	--	--
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	16.137	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	13.025.428	9.907.000	13.747.656	3.840.656
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	51.584.659	52.012.350	51.908.865	-103.485
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-38.559.231	-42.105.350	-38.161.209	3.944.141
27	59	Außerordentliche Erträge	-33	--	5.745	5.745
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	823	--	2.078	2.078
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-856	--	3.666	3.666
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-38.560.086	-42.105.350	-38.157.543	3.947.808
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.990.858	3.860.583	3.288.405	-572.178
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.510.563	12.099.839	11.094.007	-1.005.832
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.519.705	-8.239.256	-7.805.602	433.654
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-46.079.792	-50.344.605,74	-45.963.144	4.381.461

Teilergebnisrechnung 07 - Gesundheitsdienste – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.063	39.050	39.063	13
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	287.194	--	287.788	287.788
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.036.434	740.000	1.032.962	292.962
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	227	--	227	227
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.362.918	779.050	1.360.039	580.989
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	228.326	234.350	229.329	-5.021
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.595	59.100	47.791	-11.309
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.526	19.200	15.945	-3.255
14	66	Abschreibungen	242.809	243.200	242.708	-492
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.822.654	5.099.600	8.547.767	3.448.167
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	608	--	8	8
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	10.359.518	5.655.450	9.083.547	3.428.097
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-8.996.600	-4.876.400	-7.723.508	-2.847.108
21	56, 57	Finanzerträge	425.276	417.750	419.186	1.436
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	425.276	417.750	419.186	1.436
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	1.788.194	1.196.800	1.779.225	582.425
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	10.359.518	5.655.450	9.083.547	3.428.097
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-8.571.324	-4.458.650	-7.304.322	-2.845.672
27	59	Außerordentliche Erträge	1.223	--	--	--
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	997.669	997.669
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	1.223	--	-997.669	-997.669
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-8.570.101	-4.458.650	-8.301.991	-3.843.341
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.570.101	-4.458.650	-8.301.991	-3.843.341

Teilergebnisrechnung 08 - Sportförderung – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502	800	--	-800
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	45.877	43.700	46.972	3.272
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	52	40.100	--	-40.100
10		Summe der ordentlichen Erträge	46.430	84.600	46.972	-37.628
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	120.350	135.350	115.316	-20.034
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.647	9.900	7.449	-2.451
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.494.387	1.514.600	1.319.259	-195.341
14	66	Abschreibungen	723.884	633.450	750.259	116.809
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	809.970	907.000	750.609	-156.391
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.430	5.150	3.556	-1.594
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	3.164.668	3.205.450	2.946.449	-259.001
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-3.118.237	-3.120.850	-2.899.477	221.373
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	567	--	--	--
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-567	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	46.430	84.600	46.972	-37.628
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	3.165.235	3.205.450	2.946.449	-259.001
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-3.118.804	-3.120.850	-2.899.477	221.373
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	--	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-3.118.804	-3.120.850	-2.899.477	221.373
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.932.735	1.805.000	1.780.647	-24.353
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.152.535	2.055.792	2.005.569	-50.223
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-219.800	-250.792	-224.923	25.869
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.338.604	-3.371.642	-3.124.400	247.242

Teilergebnisrechnung 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37	100	--	-100
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.318	2.500	2.059	-441
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	21.710	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.000	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	44.401	36.600	44.397	7.797
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	811	--	229	229
10		Summe der ordentlichen Erträge	70.276	39.200	46.685	7.485
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.596.613	1.655.100	1.663.739	8.639
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	166.465	169.000	165.056	-3.944
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	628.524	2.507.208	628.181	-1.879.027
14	66	Abschreibungen	770.002	685.750	821.343	135.593
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.183	71.400	21.566	-49.834
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108	100	108	8
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	3.187.896	5.088.558	3.299.993	-1.788.564
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-3.117.619	-5.049.358	-3.253.309	1.796.049
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	--	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	70.276	39.200	46.685	7.485
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	3.187.896	5.088.558	3.299.993	-1.788.564
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-3.117.619	-5.049.358	-3.253.309	1.796.049
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	--	--	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-3.117.619	-5.049.358	-3.253.309	1.796.049
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	497.735	554.977	540.014	-14.963
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-497.735	-554.977	-540.014	14.963
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.615.354	-5.604.335	-3.793.323	1.811.012

Teilergebnisrechnung 10 - Bauen und Wohnen – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.984.749	2.966.050	3.300.641	334.591
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.707.078	1.180.450	1.764.141	583.691
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	385.459	943.250	300.111	-643.139
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	191.651	--	67.666	67.666
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	213.560	213.550	214.171	621
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	108.115	113.850	45.870	-67.980
10		Summe der ordentlichen Erträge	5.590.612	5.417.150	5.692.601	275.451
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.278.187	4.598.700	4.310.722	-287.978
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	451.803	522.500	424.987	-97.513
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.080.352	11.577.570	10.285.529	-1.292.041
14	66	Abschreibungen	4.347.262	4.130.350	4.360.922	230.572
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	448.621	501.150	421.757	-79.393
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.497	111.130	114.350	3.220
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	19.677.722	21.441.400	19.918.266	-1.523.134
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-14.087.110	-16.024.250	-14.225.665	1.798.585
21	56, 57	Finanzerträge	34.369	31.650	28.052	-3.598
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	34.369	31.650	28.052	-3.598
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	5.624.981	5.448.800	5.720.653	271.853
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	19.677.722	21.441.400	19.918.266	-1.523.134
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-14.052.741	-15.992.600	-14.197.613	1.794.987
27	59	Außerordentliche Erträge	23.387.786	--	210.504	210.504
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	13.741.871	--	69.718	69.718
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	9.645.915	--	140.786	140.786
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-4.406.825	-15.992.600	-14.056.827	1.935.773
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	9.273.061	9.860.594	9.667.440	-193.154
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.468.319	2.660.613	2.629.893	-30.720
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.804.742	7.199.981	7.037.547	-162.434
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.397.916	-8.792.619	-7.019.280	1.773.339

Teilergebnisrechnung 11 - Ver- und Entsorgung – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	894	--	6.393	6.393
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.339.774	9.405.650	9.026.158	-379.492
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	825.717	670.450	765.166	94.716
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	159.512	--	21.874	21.874
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	267.669	201.850	261.772	59.922
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.945.821	2.740.000	2.921.798	181.798
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.539.387	13.017.950	13.003.159	-14.791
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.788.853	1.971.750	1.767.649	-204.101
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	155.584	178.750	144.132	-34.618
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.178.996	5.358.700	3.774.853	-1.583.847
14	66	Abschreibungen	2.618.908	2.628.750	2.620.099	-8.651
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.037.047	1.143.650	1.036.432	-107.218
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	134.059	200.000	126.417	-73.583
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.003	1.000	1.003	3
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	9.914.450	11.482.600	9.470.585	-2.012.015
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	3.624.937	1.535.350	3.532.574	1.997.224
21	56, 57	Finanzerträge	87.996	80.200	80.148	-52
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	87.996	80.200	80.148	-52
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	13.627.384	13.098.150	13.083.307	-14.843
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	9.914.450	11.482.600	9.470.585	-2.012.015
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	3.712.934	1.615.550	3.612.722	1.997.172
27	59	Außerordentliche Erträge	16	--	90.997	90.997
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	24.546	--	332.842	332.842
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-24.531	--	-241.845	-241.845
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	3.688.403	1.615.550	3.370.877	1.755.327
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	6.672.832	6.730.551	6.577.949	-152.602
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.967.794	8.032.589	7.730.771	-301.818
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.294.962	-1.302.039	-1.152.822	149.216
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.393.441	313.511	2.218.055	1.904.543

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

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	432	9.000	486	-8.514
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.917.636	6.193.000	4.603.207	-1.589.793
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	203.931	129.500	545.443	415.943
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	133.115	--	39.794	39.794
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.223.097	1.960.100	3.053.065	1.092.965
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.074.940	1.206.400	1.042.880	-163.520
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	207.492	230.000	313.738	83.738
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.760.643	9.728.000	9.598.613	-129.387
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.099.078	1.306.600	1.287.554	-19.046
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	128.431	131.050	135.688	4.638
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.382.634	11.340.300	12.486.983	1.146.683
14	66	Abschreibungen	3.467.337	3.761.400	3.583.583	-177.817
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.177.191	2.833.500	3.113.860	280.360
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	178	150	-28	-178
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	19.254.848	19.373.000	20.607.639	1.234.639
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./i. Nr.19)	-9.494.206	-9.645.000	-11.009.026	-1.364.026
21	56, 57	Finanzerträge	3.888	--	3.221	3.221
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./i. Nr. 22)	3.888	--	3.221	3.221
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	9.764.530	9.728.000	9.601.835	-126.165
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	19.254.848	19.373.000	20.607.639	1.234.639
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./i. Nr. 25)	-9.490.318	-9.645.000	-11.005.804	-1.360.804
27	59	Außerordentliche Erträge	69.692	--	119.067	119.067
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	115.091	--	177.992	177.992
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./i. Nr. 28)	-45.399	--	-58.924	-58.924
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-9.535.717	-9.645.000	-11.064.728	-1.419.728
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.362.472	2.411.263	2.256.725	-154.538
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.556.902	4.783.798	4.488.036	-295.762
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.194.430	-2.372.535	-2.231.311	141.224
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-11.730.146	-12.017.535	-13.296.039	-1.278.504

Teilergebnisrechnung 13 - Natur- und Landschaftspflege – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.362	13.000	11.963	-1.037
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.286	8.100	4.086	-4.014
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	731.219	758.200	738.246	-19.954
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	43.113	30.750	48.181	17.431
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	680	--	680	680
10		Summe der ordentlichen Erträge	804.662	810.050	803.157	-6.893
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	552.351	575.050	580.023	4.973
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	93.573	92.850	92.573	-277
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.518.290	5.303.000	4.656.780	-646.220
14	66	Abschreibungen	544.418	411.850	541.516	129.666
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	416.156	407.100	427.752	20.652
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94	100	94	-6
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	6.124.882	6.789.950	6.298.738	491.212
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	-5.320.220	-5.979.900	-5.495.581	-484.318
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	--	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	804.662	810.050	803.157	-6.893
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	6.124.882	6.789.950	6.298.738	491.212
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-5.320.220	-5.979.900	-5.495.581	-484.318
27	59	Außerordentliche Erträge	1.724	--	3.784	3.784
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	19.571	--	9.817	9.817
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-17.847	--	-6.034	-6.034
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-5.338.068	-5.979.900	-5.501.615	-478.285
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	385.004	441.001	433.901	-7.100
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-385.004	-441.001	-433.901	7.100
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.723.071,06	-6.420.901	-5.935.516	-485.385

Teilergebnisrechnung 15 - Wirtschaft und Tourismus – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60	--	4.950	4.950
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	2.500	2.500
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	51.000	51.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	30.000	--	-30.000
10		Summe der ordentlichen Erträge	60	30.000	58.450	28.450
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	267.460	315.150	312.406	-2.744
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.348	23.150	20.385	-2.765
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.729	362.950	219.927	-143.023
14	66	Abschreibungen	4.309	1.600	8.474	6.874
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	460.447	269.500	343.897	74.397
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	1.016.293	972.350	905.089	-67.261
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr.19)	-1.016.233	-942.350	-846.639	95.711
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	--	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	60	30.000	58.450	28.450
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	1.016.293	972.350	905.089	-67.261
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-1.016.233	-942.350	-846.639	95.711
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	--	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-1.016.233	-942.350	-846.639	95.711
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	92.283	103.358	100.160	-3.198
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-92.283	-103.358	-100.160	3.198
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.108.516	-1.045.708	-946.799	98.909

Teilergebnisrechnung 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft – in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergl. fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.100	12.100	12.100	0
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	--	1.600.000	--	-1.600.000
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	133.371.951	179.639.000	168.043.417	-11.595.583
06	547	Erträge aus Transferleistungen	2.865.654	2.850.000	2.849.905	-95
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	20.779.666	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	42.500	14.900	40.100	25.200
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	23	--	22	22
10		Summe der ordentlichen Erträge	157.071.894	184.116.000	170.945.544	-13.170.456
14	66	Abschreibungen	735.916	--	860.796	860.796
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	57.767.476	64.523.800	60.079.424	-4.444.376
17	72	Transferaufwendungen	5.280	15.200	15.830	630
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36	--	137	137
19		Summe der ordentliche Aufwendungen	58.508.708	64.539.000	60.956.186	-3.582.814
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./. Nr.19)	98.563.185	119.577.000	109.989.359	-9.587.641
21	56, 57	Finanzerträge	1.252.954	1.615.850	1.798.531	182.681
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.297.631	1.658.100	2.185.373	527.273
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-44.677	-42.250	-386.842	-344.592
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	158.324.848	185.731.850	172.744.075	-12.987.775
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	59.806.339	66.197.100	63.141.559	-3.055.541
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	98.518.508	119.534.750	109.602.517	-9.932.233
27	59	Außerordentliche Erträge	--	--	65	65
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	4	--	-1	-1
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-4	--	67	67
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	98.518.505	119.534.750	109.602.583	-9.932.167
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.979.633	2.952.522	2.793.632	-158.890
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.429	13.100	12.121	-979
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.966.204	2.939.422	2.781.511	-157.911
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	101.484.709	122.474.172	112.384.094	-10.090.078

4.2 Gebührenhaushalt Stadtentwässerung - in Euro

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2021
1	2	3	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.392,50	6.392,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.025.000,00	8.645.498,77	-379.501,23
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	500.000,00	592.201,64	92.201,64
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	21.874,00	21.874,00
5	55	Steuern steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	201.850,00	261.772,00	59.922,00
8a	5469	Erträge Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	37,80	37,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	9.726.850,00	9.527.776,71	-199.073,29
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.882.450,00	1.689.738,64	-192.711,36
12	644-648	Versorgungsaufwendungen	131.500,00	108.385,83	-23.114,17
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.835.850,00	3.194.342,62	358.492,62
14	66	Abschreibungen	2.611.300,00	2.602.653,55	-8.646,45
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	763.000,00	652.412,83	-110.587,17
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	200.000,00	126.417,45	-73.582,55
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.003,40	3,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	8.425.100,00	8.374.954,32	-50.145,68
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	1.301.750,00	1.152.822,39	-148.927,61
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	1.301.750,00	1.152.822,39	-148.927,61
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	89.968,93	-89.968,93
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	4.569,09	4.569,09
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)	0,00	85.399,84	85.399,84
28		Jahresergebnis (Nr. 24 + Nr. 27)	1.301.750,00	1.238.222,23	-63.527,77
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.730.550,64	6.577.948,75	152.601,89
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen einschließlich Eigenkapitalverzinsung	8.032.589,17	7.729.047,93	-303.541,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.302.038,53	-1.151.099,18	-150.939,35
32		Ergebnis nach inter. Leistungsbeziehungen	-288,53	87.123,05	87.411,58

4.3 Teilfinanzrechnung 2021

Teilfinanzrechnung 01 - Innere Verwaltung – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.692	--	360	360
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	35.107	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	773	--	360	360
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	19.812	--	0	0
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	55.692	--	360	360
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.590.999	10.630.780	2.841.205	-7.789.575
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	1.147.000	--	-1.147.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	445.684	76.088	791.702	715.615
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	776.660	2.827.182	1.642.203	-1.184.979
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	368.656	6.580.510	407.299	-6.173.211
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	1.590.999	10.630.780	2.841.205	-7.789.575
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.535.307	-10.630.780	-2.840.845	7.789.935

Teilfinanzrechnung 02 - Sicherheit und Ordnung – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	2.000	23.571	21.571
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	15.000	2.000	14.451	12.451
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	9.120	9.120
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	15.000	2.000	23.571	21.571
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.262.741	5.033.609	872.260	-4.161.349
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	65.450	--	-65.450
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.406	--	31.259	31.259
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	--	565	565
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.236.335	4.936.899	840.435	-4.096.464
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	31.259	--	-31.259
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	1.262.741	5.033.609	872.260	-4.161.349
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.247.741	-5.031.609	-848.688	4.182.920

Teilfinanzrechnung 04 - Kultur und Wissenschaft – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	70.200	70.200	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000	70.200	70.200	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	10.000	70.200	70.200	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.636	964.523	233.843	-730.680
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	2.192	2.192
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	9	--	-9
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	85.636	964.514	231.650	-732.863
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	85.636	964.523	233.843	-730.680
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.636	-894.323	-163.643	730.680

Teilfinanzrechnung 05 - Soziale Leistungen – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.476	60.795	8.951	-51.844
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	6.476	60.795	8.951	-51.844
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	6.476	60.795	8.951	-51.844
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.476	-60.795	-8.951	51.844

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	1.749	1.749
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	1.749	1.749
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	1.749	1.749
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	844.191	4.570.525	569.914	-4.000.611
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	672.585	3.255.666	98.264	-3.157.402
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.200	424.281	32.039	-392.242
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.474	--	373.645	373.645
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	844.191	4.255.398	566.588	-3.688.811
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	1.500	1.500
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	906.865	4.679.679	973.771	-3.705.908
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-906.865	-4.679.679	-972.022	3.707.657

Teilfinanzrechnung 07 - Gesundheitsdienste – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	394.174	397.000	396.610	-390
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	394.174	397.000	396.610	-390
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	394.174	397.000	396.610	-390
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000	1.277.000	1.176.812	-100.188
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	--
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	500.000	1.277.000	1.176.812	-100.188
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	500.000	1.277.000	1.176.812	-100.188
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-105.826	-880.000	-780.202	99.798

Teilfinanzrechnung 08 - Sportförderung – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	25.000	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	25.000	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.777.555	9.498.245	4.611.116	-4.887.130
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	498.609	1.627.651	142.769	-1.484.882
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	5.362.139	12.588	-5.349.551
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.319.884	43.248	2.010.902	1.967.655
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	21.062	27.208	6.856	-20.352
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.938.000	2.438.000	2.438.000	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	4.777.555	9.498.245	4.611.116	-4.887.130
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.752.555	-9.498.245	-4.611.116	4.887.130

Teilfinanzrechnung 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.122.021	10.302.265	1.541.817	-8.760.447
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	513.584	1.923.447	651.923	-1.271.524
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	7.260.516	--	-7.260.516
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	523.378	184.782	859.314	674.532
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	85.058	933.520	30.581	-902.939
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	1.122.021	10.302.265	1.541.817	-8.760.447
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.122.021	-10.302.265	-1.541.817	8.760.447

Teilfinanzrechnung 10 - Bauen und Wohnen – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.699.107	2.734.712	507.646	-2.227.066
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.980	60.712	123.212	62.500
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	23.312.075	2.500.000	165.425	-2.334.575
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	380.051	174.000	219.009	45.009
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	23.699.107	2.734.712	507.646	-2.227.066
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.365.264	45.457.218	15.269.650	-30.187.569
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	1.634.374	1.874.079	221.550	-1.652.530
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.977	40.177.915	191.501	-39.986.413
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.937.688	789.672	14.329.125	13.539.453
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	629.824	1.463.953	464.488	-999.464
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	132.400	1.151.600	62.985	-1.088.615
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	10.365.264	45.457.218	15.269.650	-30.187.569
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	13.333.843	-42.722.506	-14.762.003	27.960.503

Teilfinanzrechnung 11 - Ver- und Entsorgung – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	303.459	2.121.000	311.171	-1.809.829
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	1.810.000	--	-1.810.000
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	303.459	311.000	311.171	171
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	303.459	2.121.000	311.171	-1.809.829
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.067.686	12.485.326	2.877.494	-9.607.832
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	18.833	46.900	17.657	-29.243
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	11.413.853	38.699	-11.375.154
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.005.880	314.241	2.419.907	2.105.666
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	42.973	710.332	401.231	-309.101
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	3.067.686	12.485.326	2.877.494	-9.607.832
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.764.227	-10.364.326	-2.566.323	7.798.004

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399.235	60.000	--	-60.000
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	399.100	60.000	--	-60.000
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	135	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	399.235	60.000	--	-60.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.136.156	14.007.241	3.830.395	-10.176.846
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	30.284	13.441.959	245.697	-13.196.262
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.052.189	158.384	3.509.020	3.350.636
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	53.684	406.898	75.678	-331.220
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	7.136.156	14.007.241	3.830.395	-10.176.846
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.736.922	-13.947.241	-3.830.395	10.116.846

Teilfinanzrechnung 13 - Natur- und Landschaftspflege – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	95.780	95.780
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	95.780	95.780
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	95.780	95.780
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.376.439	3.143.890	1.208.384	-1.935.506
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.588	2.962.341	23.154	-2.939.188
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.448	33.507	773.985	740.478
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	729	38.889	7.389	-31.500
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	1.313.765	3.034.737	804.528	-2.230.209
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.313.765	-3.034.737	-708.748	2.325.989

Teilfinanzrechnung 15 - Wirtschaft und Tourismus – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.544	10.499	8.999	-1.500
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	24.544	10.499	8.999	-1.500
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	--	--	--	--
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	24.544	10.499	8.999	-1.500
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.544	-10.499	-8.999	1.500

Teilfinanzrechnung 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft – in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2021
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.199.154	--	207.459	207.459
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	194.632	--	194.632	194.632
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.004.522	--	12.827	12.827
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.363.800	38.670.000	13.240.000	-25.430.000
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	15.363.800	38.670.000	13.240.000	-25.430.000
	Summe der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	17.562.954	38.670.000	13.447.459	-25.222.541
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.150.000	2.043.873	1.500.000	-543.873
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0	--	--	--
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	--
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.150.000	2.043.873	1.500.000	-543.873
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.965.577	7.177.950	5.279.471	-1.898.479
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	4.965.577	7.177.950	5.279.471	-1.898.479
	Summe der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	6.115.577	9.221.823	6.779.471	-2.442.353
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.447.377	29.448.177	6.667.988	-22.780.188

5 Anhang zum Jahresabschluss

5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

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

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

- Vermögensrechnung (Bilanz)
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung

Die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung erfolgten sowohl auf der Ebene des Haushaltes, als auch auf der Ebene der 16 Produktbereiche (Teilhaushalte). Den Ergebnissen der Teilhaushalte wurden die fortgeschriebenen Planansätze gegenübergestellt.

5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden entsprechend § 41 GemHVO grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, bewertet. Der Bestand der Anlagegüter zum Stichtag 31.12.2021 berücksichtigt die Zu- und Abgänge sowie die Abschreibungen 2021.

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

In den Herstellungskosten sind keine Zinsen für Fremdkapital enthalten.

Die ursprünglich festgelegten Nutzungsdauern bleiben unverändert.

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

Die Ausleihungen sind mit der jeweiligen Restschuld zum Bilanzstichtag bilanziert.

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

Bei den flüssigen Mitteln sind die Barbestände sowie die Buchbestände der Kontokorrentkonten zum 31.12.2021 berücksichtigt.

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

Das ordentliche und das außerordentliche Jahresergebnis 2021 ist auf der Passivseite unter der Position Eigenkapital angegeben. Der Ausgleich von Fehlbeträgen des Jahresabschlusses erfolgt nach den Grundsätzen des § 25 GemHVO.

Erhaltene Investitionszuwendungen werden als Sonderposten passiviert und der bezuschussten Anlage mit der gleichen Nutzungsdauer zugeordnet. Der Bestand beinhaltet die Sonderposten zum Stichtag der Schlussbilanz 2020 vermindert um die Auflösungen sowie der Zu- und Abgänge in 2021.

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

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

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

6 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

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

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	620.676.142,59	639.885.058,97	19.208.916,38
1.1 - Immaterielles Vermögen	40.744.434,97	40.517.508,67	-226.926,30
1.2 - Sachanlagevermögen	433.273.594,74	450.057.173,62	16.783.578,88
1.3 - Finanzanlagevermögen	146.658.112,88	149.310.376,68	2.652.263,80
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00
2 - Umlaufvermögen	64.993.869,91	56.885.826,91	-8.108.043,00
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0,00	0,00	0,00

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.673.894,26	36.000.738,93	4.326.844,67
2.4 - Flüssige Mittel	33.319.975,65	20.885.087,98	-12.434.887,67
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	624.325,46	334.681,92	-289.643,54
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Aktiva	686.294.337,96	697.105.567,80	10.811.229,84
1 - Eigenkapital	475.964.219,10	475.256.873,04	-707.346,06
1.1 - Nettoposition	304.983.318,47	304.833.227,72	-150.090,75
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	172.795.601,50	170.208.825,42	-2.586.776,08
1.3 - Ergebnisverwendung	-1.814.700,87	214.819,90	2.029.520,77
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.814.700,87	214.819,90	2.029.520,77
2 - Sonderposten	36.963.805,78	35.550.064,77	-1.413.741,01
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	32.574.551,44	31.028.777,35	-1.545.774,09
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.389.254,34	4.521.287,42	132.033,08
3 - Rückstellungen	68.985.520,64	68.996.700,94	11.180,30
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	50.640.116,84	49.971.966,28	-668.150,56
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	10.554.207,15	10.554.207,15	0,00
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	2.270.000,00	2.270.000,00	0,00
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.430.000,00	1.430.000,00	0,00
3.5 - Sonstige Rückstellungen	4.091.196,65	4.770.527,51	679.330,86
4 - Verbindlichkeiten	97.906.516,08	112.825.013,27	14.918.497,19
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	79.143.843,05	87.002.846,08	7.859.003,03
4.3 - Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	1.935.604,65	2.695.519,39	759.914,74
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.307.248,12	7.306.224,59	1.998.976,47
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	530.568,67	67.726,78	-462.841,89
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	9.863.542,19	12.662.918,80	2.799.376,61
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	1.125.709,40	3.089.777,63	1.964.068,23
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	6.474.276,36	4.476.915,78	-1.997.360,58
Passiva	686.294.337,96	697.105.567,80	10.811.229,84

6.1 Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.1 - Immaterielles Vermögen	40.744.434,97	40.517.508,67	-226.926,30

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

Konzessionen, Lizenzen u. ä. Rechte

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	4.966.956,62	5.045.967,83	79.011,21

Unter diese Position fallen insbesondere der Erwerb von Belegrechten, Software-Lizenzen sowie die erworbenen Ökopunkte.

Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.1.2 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	35.777.478,35	35.128.913,60	-648.564,75
1.1.3 - Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	342.627,24	342.627,24

Hierunter fallen Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte sowie Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände.

Wesentliche Veränderungen:

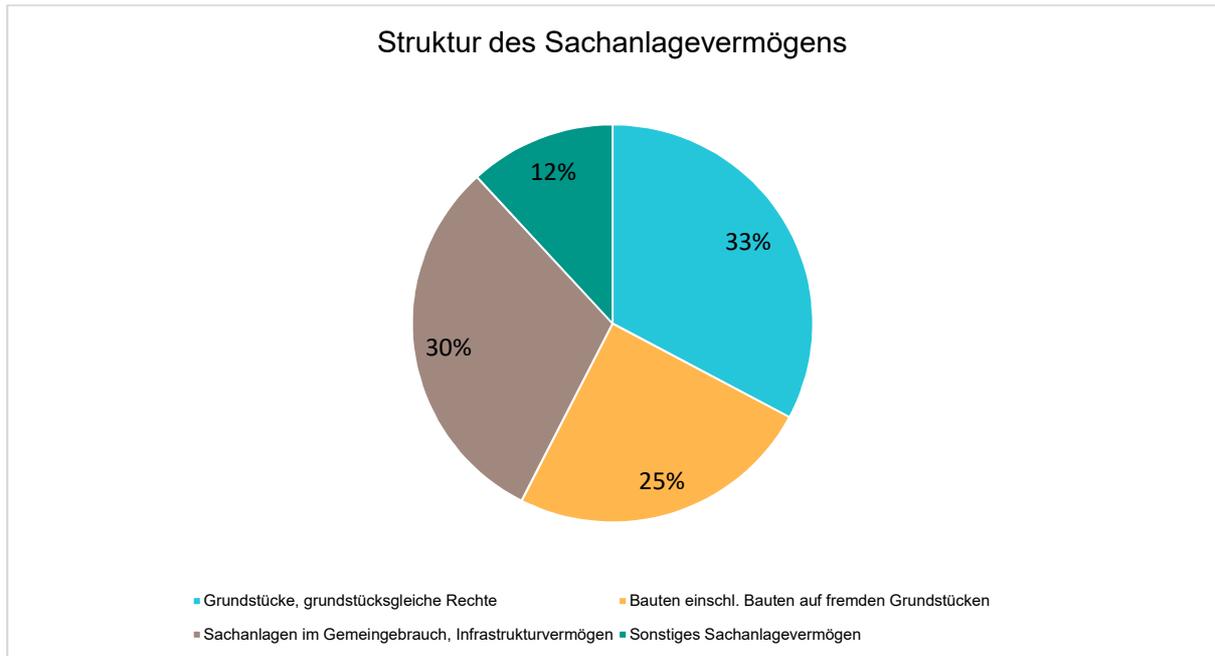
Zuschuss Verein der Freunde und Förderer der jüdischen Kultur für Neubau Mikwe	+ 0,06 Mio. €
Zuschuss Kinderheim Landgräfliche Stiftung für Außenanlage	+ 0,10 Mio. €
Zuschuss verschiedene Vereine (u.a. Golfclub, NABU, AG Orion)	+ 0,25 Mio. €
Zuschuss Energiesparmaßnahmen	+ 0,80 Mio. €
Abschreibungen	- 1,87 Mio. €

Sachanlagen

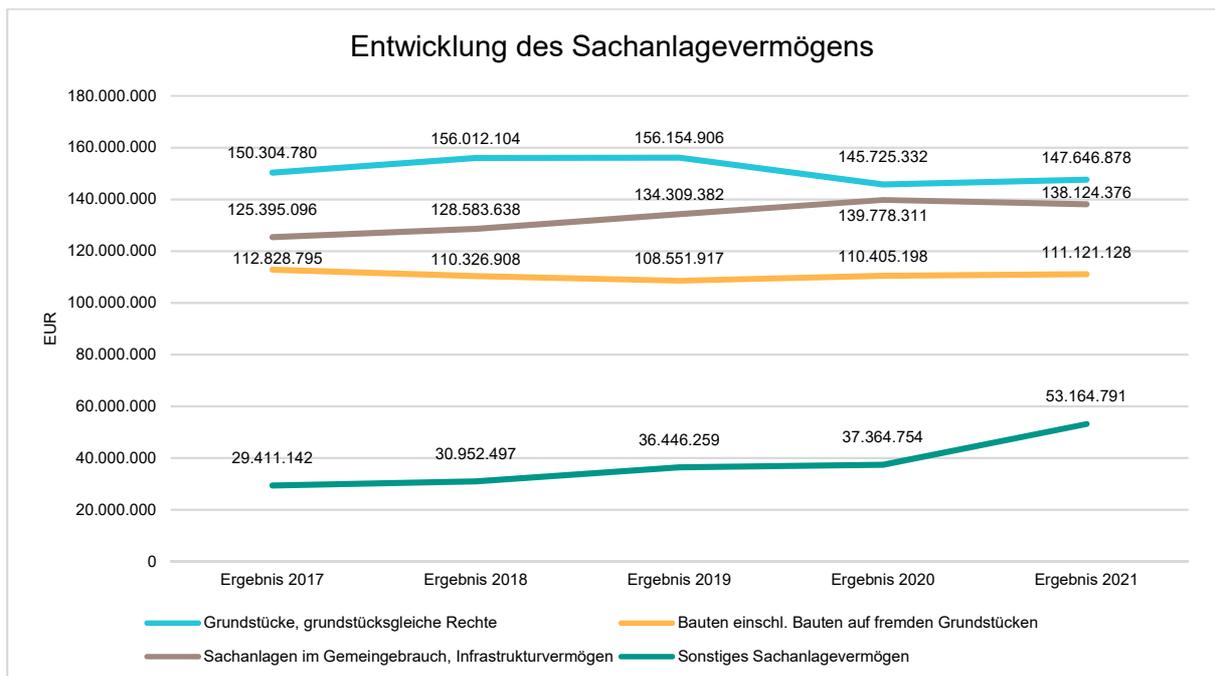
Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagevermögen	433.273.594,74	450.057.173,62	16.783.578,88

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

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



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



Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.1 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	145.725.332,23	147.646.878,27	1.921.546,04

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

Die Erhöhung der Grundstückswerte ist zum Großteil auf den Kauf des "Wasserturms" am Bahnhof (in Höhe von rund 0,7 Mio. Euro) sowie den Kauf landwirtschaftlicher Flächen "Am Bornberg" (in Höhe von rund 1 Mio. Euro) zurück zu führen.

Bauten

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.2 - Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	110.405.198,00	111.121.128,23	715.930,23

Der Gesamtwert "Bauten" verteilt sich auf folgende Bereiche:

Wohngebäude	18.915.832,00 €
Bürgerhäuser, Bibliotheken, Theater	17.951.484,00 €
Feuerwehrgebäude	17.331.904,00 €
Kindertagesstätten	15.747.165,00 €
Verwaltungsgebäude	13.449.983,00 €
Andere Bauten	7.595.088,00 €
Sportanlagen	5.593.951,00 €
Sonstige Betriebsgebäude (Kläranlage)	5.078.313,23 €
Jugend- und Freizeiteinrichtungen	3.814.730,00 €
Gebäude Sonderinvestitionsprogramm	2.738.042,00 €
Grundstückseinrichtungen	1.462.282,00 €
Schulgebäude (VHS)	1.383.320,00 €
Alten- und Betreuungseinrichtungen	59.034,00 €
Summe	111.121.128,23 €

Im Jahr 2021 sind folgende besondere Zugänge zu verzeichnen:

- "Am Wasserturm" (Bahnhof) (2.418.109,71 Euro)
- Sanierung Kapelle im Gustavsgarten (1.084.991,47 Euro)
- Sanierung jüdisches Gemeindehaus (Wallstr. 27) (500.243,61 Euro)
- Erweiterung Archiv Stadtbibliothek (346.003,24 Euro)
- Parkplatzbeleuchtung Technisches Rathaus (112.419,09 Euro)
- Heizungs-/Sanitärarbeiten im Vereinshaus Gonzenheim (96.356,85 Euro)

Sachanlagen im Gemeingebrauch

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	139.778.310,55	138.124.375,72	-1.653.934,83
Gemeindestraßen, Wege, Plätze	46.075.462,73	46.680.263,00	604.800,27
Sportanlagen, Spiel- und Bolzplätze	2.974.994,00	3.006.985,00	31.991,00
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	8.856.216,00	8.176.536,95	-679.679,05
Kultur- und Naturgüter	16.717.479,28	16.339.854,23	-377.625,05
Deiche, Polder und andere Gewässerbauten	5.427,00	3.127,00	-2.300,00
Öffentliche Ver- und Entsorgungseinrichtungen	50.656.113,54	49.860.785,54	-795.328,00
Grundstücke mit Verkehrsbauten, Brücken und Tunnel	14.492.618,00	14.056.824,00	-435.794,00

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

Besondere Zugänge im Bereich „Infrastrukturvermögen“ sind:

- Straßen: Gehweg Neubau Feuerwehr Dornholzhausen, Grundhafte Erneuerung Falkensteiner Straße sowie weitere grundhafte Erneuerungen
- Wege, Plätze: Sanierung Fußweg Jubiläumspark
- Spielplatz Atzelnest
- Kanalisation: Am Hühnerstein, Tannenwaldallee
- Um- und Ausbau Rückhalteanlagen

Anlagen und Maschinen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.4 - Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	2.453.064,00	2.495.304,00	42.240,00

In dieser Position ist u.a. auch der Medienbestand der Stadtbibliothek in Höhe von 1,28 Mio. Euro enthalten. Die Ermittlung dieses Wertes erfolgte durch die Stadtbibliothek über Durchschnittspreise anhand der Bestandszahlen. Im regelmäßigen Turnus ist eine Kontrolle durch körperliche Bestandsaufnahme erforderlich.

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

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.741.305,33	11.341.681,45	-399.623,88

In dieser Position sind sämtliche beweglichen Vermögensgegenstände nachzuweisen.

Unter diese Position fallen u.a.:

Fuhrpark (einschl. Feuerwehrfahrzeuge)	4,28 Mio. €
Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände (einschließlich geringwertige Wirtschaftsgüter)	4,05 Mio. €
Sonstige Betriebsausstattung	1,57 Mio. €
EDV-Hardware	1,04 Mio. €
Büromaschinen, Telefonanlagen u.a.	0,31 Mio. €

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	23.170.384,63	39.327.805,95	16.157.421,32

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

Zu den im Bau befindlichen Projekten gehören u.a. die Kita Schaberweg (Vickers Gelände), Sportzentrum Süd, Albin-Göhring-Halle, Feuerwehr Dornholzhausen.

Finanzanlagen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3 - Finanzanlagevermögen	146.658.112,88	149.310.376,68	2.652.263,80

Das Finanzanlagevermögen setzt sich aus den nachfolgenden Positionen zusammen:

Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	96.191.209,90	97.303.267,90	1.112.058,00

Anteile an Tochterunternehmen:

Kur- und Kongreß-GmbH 100 % mit den Töchtern:	22.025.697,33 €
- <i>Bahnhof GmbH</i>	
- <i>Betriebsgesellschaft Klinik Dr. Baumstark</i>	
- <i>KuK Immobilienverwaltungsgesellschaft mbH</i>	
- <i>Francois-Blanc-Spielbank GmbH</i>	
Stadtbahngesellschaft mbH 100%	25.000,00 €
Netzgesellschaft GmbH & Co. KG 51% (einschließlich Netzgesellschaft Verwaltungs-GmbH)*	0,00 €

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

Eigenbetriebe:

Betriebshof 100 %	6.696.950,25 €
Stadtwerke 100 %	68.555.620,32 €

Die Veränderung zum Vorjahr ist zum einen entstanden durch außerplanmäßige Abschreibungen bei der Kur- und Kongreß-GmbH (rund 1 Mio. Euro) und den Stadtwerken (rund 330.000 Euro). Hierbei handelt es sich um Abschreibungen auf den jeweiligen Beteiligungswert 2020, die im Folgejahr zu buchen sind.

Zum anderen wurde die Bilanzposition durch eine Kapitaleinlage für Investitionen bei der Kur- und Kongreß-GmbH in Höhe von 500.000 Euro und eine Eigenkapitalaufstockung bei den Stadtwerken in Höhe von rund 1,9 Mio. Euro verändert.

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3.2 - Ausleihungen an verbundene Unternehmen	17.628.474,42	16.920.693,29	-707.781,13

Darlehen an die Kur- und Kongreß-GmbH für:

Anteilige Finanzierung des Spielbankparkdecks	450.000,00 €
Kapitalausstattung Spielbankgesellschaft	10.000.000,00 €
Sanierung der Orangerie	1.230.000,00 €
Ablösung von Krediten	2.412.116,22 €

Darlehen an den Betriebshof für:

Übertragung des Anlagevermögens der Friedhöfe	2.121.878,95 €
Darlehen Investitionen Abfallentsorgung	706.698,12 €

Beteiligungen

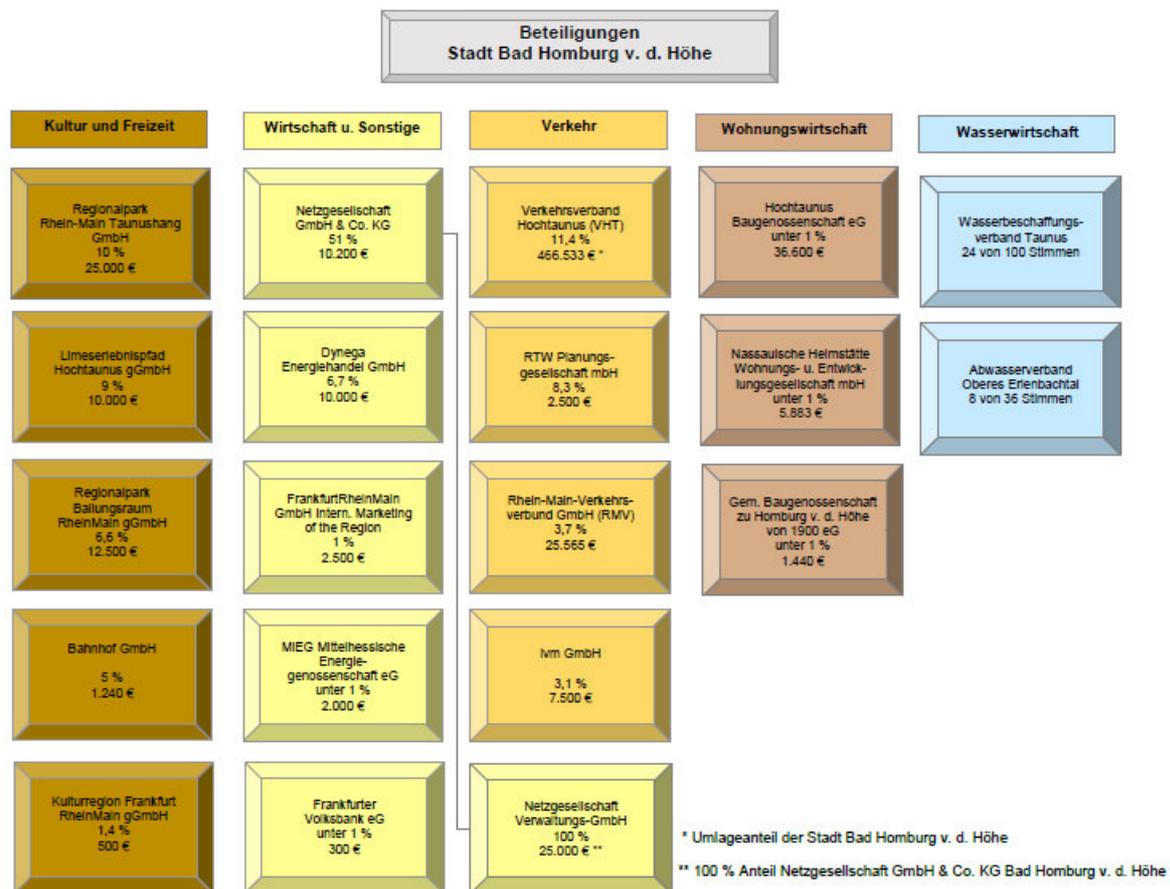
Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3.3 - Beteiligungen	22.784.687,92	23.191.987,25	407.299,33

Beteiligungen an assoziierten Unternehmen:

Regionalpark Rhein-Main Taunushang GmbH	109.252,00 €
Regionalpark Ballungsraum-Rhein Main gGmbH	186.410,00 €
Dynega Energiehandel GmbH	11.688,00 €
RTW Planungs-Gesellschaft mbH (i.G.)	2.753.108,50 €
Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH	80.350,00 €
ivm GmbH	7.495,00 €
Kulturregion Frankfurt RheinMain gGmbH	2.960,00 €
FrankfurtRheinMain GmbH, International Marketing of the Region	21.927,00 €
Bahnhof GmbH	17.193.380,75 €
Sonstige Anteile unter 20 % (u.a. Nassauische Heimstädte, Limeserlebnispfad)	26.615,00 €

Anteile an Zweckverbänden:

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



Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.456.126,80	3.956.126,80	1.500.000,00

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

Sonstige Ausleihungen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	7.597.613,84	7.938.301,44	340.687,60

Diese Position setzt sich zusammen aus:

Ausleihungen	7.938.301,44 €
Finanzanlagen (Festgelder)	0,00 €

Die Ausleihungen setzen sich überwiegend aus Stadtbau Darlehen, Arbeitgeberdarlehen und sonstigen Darlehen (z.B. an DRK Kreisverband Hochtaunus e.V., Homburger Turngemeinde 1846 e.V. oder Unser Oberhof eG.) zusammen. Diese Darlehen sind in der Regel niedrig verzinst bzw. zinslos.

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

Umlaufvermögen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2 - Umlaufvermögen	64.993.869,91	56.885.826,91	-8.108.043,00

Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.673.894,26	36.000.738,93	4.326.844,67

Die Forderungen sind mit ihrem Nennwert abzüglich angemessener Wertberichtigungen ausgewiesen.

Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.3.1 - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	16.977.715,10	15.660.945,43	-1.316.769,67

Unter diese Position fallen u.a.:

Forderungen aus allg. Zuweisungen und Zuschüssen geg. Gemeinden (u.a. Forderungen für umA's und für wirtschaftliche Jugendhilfe, z.B. Kindergeld, Pflegegeld, diverse Kostenerstattungen)	10,0 Mio. €
Forderungen aus dem Sonderinvestitionsprogramm g. Land	3,2 Mio. €
Forderungen aus Transferleistungen wie z. B. Unterhaltsvorschuss	4,7 Mio. €
Einzel- und Pauschalwertberichtigungen	-4,0 Mio. €

Forderungen aus Steuern und Umlagen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	6.595.188,67	12.125.230,04	5.530.041,37

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

Die höheren Forderungen im Vergleich zum Vorjahr resultieren fast ausschließlich aus Forderungen aus Steuern und Gewerbesteuer. Insbesondere eine hohe Gewerbesteuer-Forderung war in 2021 fällig, wurde aber erst im Folgejahr bezahlt.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.3.3 - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	553.521,77	968.375,65	414.853,88

Unter diese Position fallen offene Ansprüche der Stadt gegenüber Unternehmen oder Privatpersonen.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	3.245.729,36	3.737.952,25	492.222,89

Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.3.5 - Sonstige Vermögensgegenstände	2.301.739,36	3.508.235,56	1.206.496,20

Diese Position beinhaltet hauptsächlich Vorsteuer- und Umsatzsteuerbeträge sowie Säumniszuschläge.

Wertpapiere des Umlaufvermögens

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.3.6 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00

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

Flüssige Mittel

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.4 - Flüssige Mittel	33.319.975,65	20.885.087,98	-12.434.887,67

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

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	624.325,46	334.681,92	-289.643,54

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

6.2 Passiva

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

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

Eigenkapital

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1 - Eigenkapital	475.964.219,10	475.256.873,04	-707.346,06

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

Das Eigenkapital der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe beläuft sich zum 31.12.2021 auf 475.256.873,04 €. Die Eigenkapitalquote (das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme) beträgt **68,18 %** (Vorjahr 69,35 %).

Netto-Position

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.1 - Nettoposition	304.983.318,47	304.833.227,72	-150.090,75

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

Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	172.795.601,50	170.208.825,42	-2.586.776,08

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

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	157.592.570,87	146.604.178,94	-10.988.391,93

Aus der bestehenden Rücklage wurde der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses 2020 in Höhe von rund 11 Mio. € entnommen.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	11.769.046,71	20.942.737,77	9.173.691,06

Der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses konnte der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses 2020 in Höhe von rund 9,2 Mio. € zugeführt werden.

Sonderrücklagen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.2.3 - Sonderrücklagen	3.433.983,92	2.661.908,71	-772.075,21

Zweckgebundene Rücklagen:

Rücklage Spielbank Wohnungsbau	695.760,54 €
--------------------------------	--------------

Sonderrücklagen (unselbstständige Stiftungen):

Wilhelm-von-Meister Stiftung	1.223.991,83 €
Cläre-Jannsen-Stiftung	130.346,46 €
Sondervermögen Olga Lotz	166.933,28 €
Sondervermögen Paul Buchhorn	156.521,60 €
Sondervermögen Käthe Micksch	49.155,44 €
Sondervermögen Marie Schwarz	232.393,60 €
Sondervermögen Allgemein	6.805,96 €
Summe	1.966.148,17 €

Die Veränderungen der Rücklagen sind im nachfolgenden Rechenschaftsbericht dargestellt.

Ergebnisverwendung

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3 - Ergebnisverwendung	-1.814.700,87	214.819,90	2.029.520,77

Jahresergebnis

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.814.700,87	214.819,90	2.029.520,77

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

Ordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3.2.1 - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-10.988.391,93	1.358.796,19	12.347.188,12

Im ordentlichen Ergebnis (nach Rücklagenverbuchung) entsteht ein Jahresüberschuss i.H.v. 1.358.796,19 €.

Außerordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
1.3.2.2 - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	9.173.691,06	-1.143.976,29	-10.317.667,35

Der außerordentliche Jahresfehlbetrag setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	+164.425,00 €
Außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzanlagen - (außerplanmäßige Abschreibung des Beteiligungswertes Kur- und Kongreß-GmbH sowie Stadtwerke)	-1.325.942,00 €
Zugang Sachanlagen (Zugang zu Medienbestand Bibliothek)	+45.500,00 €
Aufwand Schadensfälle	-7.450,13 €
Sonstige ao. Aufwendungen	-20.509,16 €

Sonderposten

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	36.963.805,78	35.550.064,77	-1.413.741,01

Die Sonderposten gliedern sich in folgende Positionen:

Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	32.574.551,44	31.028.777,35	-1.545.774,09

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

Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	14.475.243,09	13.924.534,00	-550.709,09

Unter diese Position fallen im Jahr 2021 Zuweisungen von Bund, Land und Gemeinden für z.B. die Förderung des Neubaus der Zweigstelle der StadtBibliothek im Oberhof in Ober-Erlenbach und deren Ausstattung als "Open Library" (Möglichkeit der Nutzung der Bibliothek außerhalb der regulären Öffnungszeiten). Zudem gehören hierunter auch Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen vom Land wie z.B. für die Gewässerentwicklung des Heuchelbachs.

Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.1.2 - Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	8.668.278,35	8.397.960,35	-270.318,00

In 2021 gab es keine neuen Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich. Dadurch verringert sich der Bestand durch die Abschreibung leicht.

Investitionsbeiträge

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.1.3 - Investitionsbeiträge	9.431.030,00	8.706.283,00	-724.747,00

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

Sonstige Sonderposten (Stadtentwässerung)

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.389.254,34	4.521.287,42	132.033,08

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

Rückstellungen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
3 - Rückstellungen	68.985.520,64	68.996.700,94	11.180,30

Die Rückstellungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Pensionsrückstellungen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	50.640.116,84	49.971.966,28	-668.150,56

Der Betrag setzt sich zusammen aus:

Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	42.042.348,00 €
Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	7.723.509,00 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	206.109,28 €

Die Rückstellung für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgte anhand eines finanzmathematischen Gutachtens durch die Kommunalbeamten-Versorgungskasse Nassau gemäß § 6 a EStG. Im Rahmen des Teilwertverfahrens wurde für die Pensionen ein Zinssatz von 6 % und für die Beihilfen ein Zinssatz von 5,5 % berücksichtigt. In den Hinweisen zu § 39 GemHVO „Rückstellungen“ ist geregelt, dass es im Anhang zum Jahresabschluss einer Erläuterung bedarf, wenn der anzuwendende Rechnungszinsfuß von 6% höher ist, als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungszinssatz nach § 253 Abs. 2 HGB. Der durchschnittliche Abzinsungsfaktor lt. Bundesbank liegt 2021 bei **1,87 %**. Hieraus ergäbe sich eine Pensionsrückstellungsverpflichtung in Höhe von 69.656.307 € (+27.613.959 €).

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

Sonstige Rückstellungen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
3.5 - Sonstige Rückstellungen	4.091.196,65	4.770.527,51	679.330,86

Der Betrag setzt sich zusammen aus:

Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	2.600.269,51 €
Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	116.150,00 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	55.000,00 €
Andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	1.999.108,00 €

Zu den "anderen sonstigen Rückstellungen" gehören vor allem Rückstellungen für die Betriebskosten freier Träger (u.a. Kita St. Martin, DRK Spatzennest, Caritas Krippe und Kindergarten sowie Waldkinder) und Betreuungszentren sowie für Mieterhöhung des Stadtbüros im Rathaus, für VVU, für das Citymanagement, für Lagerkosten und für Betriebskosten der Sporthallen.

Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4 - Verbindlichkeiten	97.906.516,08	112.825.013,27	14.918.497,19

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	79.143.843,05	87.002.846,08	7.859.003,03

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	76.483.199,93	84.422.694,99	7.939.495,06

Die Restlaufzeiten betragen:

bis zu 1 Jahr	5.087.640 €
1 bis 5 Jahre	15.494.391 €
mehr als 5 Jahre	63.840.664 €

Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	2.528.904,40	2.424.669,30	-104.235,10

Die Restlaufzeiten betragen:

bis zu 1 Jahr	103.369 €
1 bis 5 Jahre	334.425 €
mehr als 5 Jahre	1.986.876 €

Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	131.738,72	155.481,79	23.743,07

Davon mit einer Restlaufzeit von:

bis zu 1 Jahr	155.482 €
---------------	-----------

Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	1.935.604,65	2.695.519,39	759.914,74

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.307.248,12	7.306.224,59	1.998.976,47

Zu den größten Positionen aus den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gehören u.a. Verbindlichkeiten für Strom, Gas, Wasser, Baumaßnahmen für die Albin-Göring-Halle, Kaufpreiskita Kita Schaberweg, Sanierungen von Straßenbeleuchtung, Weiterführung der U-Bahn, Erneuerung Kanäle (Gartenfeldstr., Stift-Tepl-Straße) und Spielplatz Ricarda-Huch-Straße.

Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	530.568,67	67.726,78	-462.841,89

Diese Position beinhaltet insbesondere Verbindlichkeiten aus Gewerbesteuerumlage sowie weitere Umlagen (z.B. Kreis- und Schulumlage, Heimat-, Verbands- oder Solidaritätsumlage).

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	9.863.542,19	12.662.918,80	2.799.376,61

Diese Position enthält drei große Posten, wobei der dritte Posten nur einen geringen Teil des Betrages ausmacht:

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen größtenteils gegenüber dem Betriebshof u.a. für Winterdienst, Bearbeitung festgestellter Mängel im Stadtgebiet, Pflege des Kurparks, der Straßenbäume und Grünanlagen oder Straßenreinigung sowie für Verlustausgleich der Friedhöfe.
2. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen zu einem kleinen Teil gegenüber dem Betriebshof für die Grünpflege der Friedhöfe sowie insbesondere gegenüber der Kur- und Kongreß-GmbH für die Übernahme städtischer Aufgaben (aus den Jahresabschlüssen 2019, 2020 und dem vorläufigen Jahresabschluss 2021).
3. Verwahrgelder für Müll und Straßenreinigung.

Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	1.125.709,40	3.089.777,63	1.964.068,23

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören u.a. Rückzahlungen aus Gewerbesteuer, Umsatzsteuer/Vorsteuer, Betriebskosten und Zuschüsse Buslinien.

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2020	2021	Veränderung absolut
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	6.474.276,36	4.476.915,78	-1.997.360,58

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

7 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

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

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

Der Jahresabschluss 2021 weist im ordentlichen Ergebnis nach Rücklagenbuchung einen Überschuss in Höhe von 1.358.796,19 € und im außerordentlichen Ergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von 1.143.976,29 € aus. Damit beläuft sich der Gesamtjahresüberschuss auf 214.819,90 €.

7.1 Ergebnislage

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2021 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2021 dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Ordentliche Erträge	205.945.953,32	228.656.200	221.105.809,34	-7.550.390,66	-3,30
Ordentliche Aufwendungen	218.352.046,19	229.889.508	221.272.642,82	-8.616.864,84	-3,75
Verwaltungsergebnis	-12.406.092,87	-1.233.308	-166.833,48	1.066.474,18	86,47
Finanzerträge	2.081.287,87	2.377.450	2.789.290,82	411.840,82	17,32
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.298.199,40	1.658.100	2.185.827,11	527.727,11	31,83
Finanzergebnis	783.088,47	719.350	603.463,71	-115.886,29	-16,11
Ordentliches Ergebnis	-11.623.004,40	-513.958	436.630,23	950.587,89	184,95
Außerordentliche Erträge	23.511.348,09	--	490.698,94	490.698,94	--
Außerordentliche Aufwendungen	14.337.657,03	--	1.634.675,23	1.634.675,23	--
Außerordentliches Ergebnis	9.173.691,06	--	-1.143.976,29	-1.143.976,29	--
Jahresergebnis	-2.449.313,34	-513.958	-707.346,06	-193.388,40	-37,63
Jahresergebnis nach Rücklagenbuchung	-1.814.700,87	-513.958	214.819,90	728.777,90	141,80

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis (Zinserträge minus Zinsaufwendungen) schließt mit einem Überschuss in Höhe von 603.463,71 €. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -179.624,76 € und gegenüber dem Haushaltsplan um -115.886,29 € verändert.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis nach Rücklagenbuchung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 1.358.796,19 € ab.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis 2021 nach Rücklagenbuchung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 214.819,90 € ab.

Rücklagen

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

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

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
1. - Eigenkapital	480.463.609	486.925.312	478.413.532	475.964.219	475.256.873
1.1. - Nettoposition	306.717.036	306.333.221	305.206.628	304.983.318	304.833.228
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	175.093.122	172.837.430	180.585.048	172.795.602	170.208.825
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	170.331.649	165.942.447	166.980.615	157.592.571	146.604.179
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	3.042.653	9.759.147	11.769.047	20.942.738
1.2.3. - Sonderrücklagen	4.761.473	3.852.329	3.845.286	3.433.984	2.661.909
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	-1.346.548	7.754.661	-7.378.144	-1.814.701	214.820
1.3.1. - Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.346.548	7.754.661	-7.378.144	-1.814.701	214.820
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.389.202	1.038.168	-9.388.044	-10.988.392	1.358.796
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.042.653	6.716.494	2.009.900	9.173.691	-1.143.976

7.2 Ertragslage

Nr. 1 Kt. 50 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.243.250,00	3.456.483,10	213.233,10

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

Kt. 51 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.876.400,00	19.986.967,30	-1.889.432,70

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (u.a. Kanalgebühren), Parkomatergebühren, Erträge Kita Verpflegung und Fahrgelder sowie Verwarnungs- und Bußgelder.

Die Mindererträge sind überwiegend auf Auswirkungen der Corona-Pandemie zurückzuführen: Rückgang der Parkomatergebühren um rd. 420 T€, der Fahrgelder um rd. 1.220 T€ und der Verwarnungs- und Bußgelder um rd. 600 T€.

Kt. 548-549 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.863.300,00	13.618.250,76	754.950,76

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

Größte Positionen:

Erstattungen Personalkosten vom Land	6.654.102,71 €
Erstattungen von anderen Trägern (für umA`s)	1.565.741,07 €
Erstattungen von Gemeinden	470.177,91 €
Erstattungen vom Kreis	914.885,54 €
Kostenerstattungen vom Land	1.240.365,52 €
Kostenanteil Oberursel/Oberstedten	590.502,00 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	639.100,00 €
Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnungen (u.a. zusätzliche Mittel für Kontrollen im öffentlichen Nahverkehr)	527.795,00 €

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

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	179.639.000,00	168.043.416,71	-11.595.583,29

Das Jahresergebnis 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

	Plan	Ergebnis
Gewerbsteuer	102.000.000,00 €	98.329.552,59 €
Einkommensteueranteil	48.900.000,00 €	44.526.836,90 €
Umsatzsteueranteil	11.172.000,00 €	12.011.260,50 €
Grundsteuer B	10.400.000,00 €	10.425.043,39 €
Konzessionsabgabe Spielbank	6.500.000,00 €	2.319.715,41 €
Spielapparatesteuer	360.000,00 €	150.329,24 €
Hundesteuer	140.000,00 €	166.370,16 €
Spielbank, Anteil Tronc	130.000,00 €	77.748,28 €
Grundsteuer A	37.000,00 €	36.560,24 €
Summe	179.639.000,00 €	168.043.416,71 €

Der Einbruch der Gewerbsteuer in 2020 hat sich in 2021 zwar nicht wiederholt, aber nichts desto trotz sind das geringere Ergebnis bei der Gewerbsteuer sowie der Rückgang des Einkommensteueranteils gegenüber dem Planansatz der Corona-Pandemie zuzurechnen. Ebenso zeigen sich durch die Corona-Pandemie deutliche Mindererträge bei der Spieleapparatesteuer sowie bei der Spielbank, die vom 1. Januar 2021 bis einschließlich 1. Juni 2021 geschlossen war.

Kt. 547 Erträge aus Transferleistungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Erträge aus Transferleistungen	3.183.550,00	3.965.571,55	782.021,55

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

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

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.759.950,00	6.005.126,09	3.245.176,09

Das Jahresergebnis 2021 setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

Zuweisungen vom Land	3.010.473,41 €
Zuweisungen zu den Belastungen für Heilkurorte	1.032.962,00 €
Sonstige Zuweisungen vom sonst. öffentlichen Bereich	650.000,00 €
Infrastrukturkostenhilfe durch RMV	613.600,00 €
Zuweisungen vom Bund	294.528,30 €
Zuschuss Hochtaunuskreis	274.935,00 €
Zuschuss für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	51.000,00 €
Zuweisungen Ausgleich Hessenindex	50.000,00 €
Zuschuss Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)	20.000,00 €

Das Land Hessen gewährte für folgende Bereiche Corona-Sonderzuweisungen:

- Gebührenaufwände/Schutzmaßnahmen Kitas rd. 1 Mio. €
- Corona-Schadensausgleich ÖPNV rd. 1 Mio. €

Kt. 546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.770.900,00	1.724.417,32	-46.482,68

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

Kt. 53 Sonstige ordentliche Erträge

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Sonstige ordentliche Erträge	3.319.850,00	4.176.242,51	856.392,51

Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich hauptsächlich aus:

Konzessionsabgaben	2,92 Mio. €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,87 Mio. €
Provision ÖPNV und Deutsche Bahn Produkte	0,19 Mio. €
Veranstaltungen, Englische Kirche	0,03 Mio. €

Kt. 56-57 Finanzerträge

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Finanzerträge	2.377.450,00	2.789.290,82	411.840,82

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

7.3 Aufwandslage

Kt. 62x-63x Personalaufwendungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Personalaufwendungen	54.582.800,00	51.162.138,70	-3.420.661,30

Kt. 644-648 Versorgungsaufwendungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Versorgungsaufwendungen	8.115.450,00	6.338.661,46	-1.776.788,54

Auch im Jahr 2021 kamen im Bereich Personalaufwendungen die Auswirkungen der Corona Pandemie zum Tragen. Es entstanden weniger Kosten als dies Ende 2019 für den Haushalt 2021 geplant war, insbesondere, weil viele der zu besetzenden Stellen erst später als geplant besetzt werden konnten. Zum Vergleich: Im Dezember 2019 gab es 943 Beschäftigte, Verringerung auf 833 im Dezember 2020 und erneuter Anstieg bis zum Dezember 2021 auf 854. Die Zunahme der beschäftigten Personen von 2020 auf 2021 fand größtenteils erst im Sommer 2021 statt.

Darüber hinaus fanden in 2021 mehrere Projekte nicht oder nur eingeschränkt statt, wie z.B. das Spielmobil oder Kinder- und Jugendfreizeiten.

Ein weiterer Grund für die geringeren Personalkosten ist, dass die Tarifsteigerungen mit 1,4% geringer ausgefallen sind als geplant (2%).

Kt. 60x Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.425.377,66	43.751.012,79	-6.674.364,87

Hierbei geht es um folgende Leistungsbereiche:

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

Die Aufwendungen sind in folgenden Bereichen, nicht zuletzt auch coronabedingt, geringer ausgefallen als geplant:

- Planungskosten: rd. 1.500 T€ weniger
- Leistungen an den Betriebshof: rd. 900 T€ weniger
- Bewirtschaftungskosten Gebäude und Betreuungszentren: rd. 700 T€ weniger
- Veranstaltungen (inkl. Wirtschaftsförderung und Blickachsen): rd. 600 T€ weniger
- Aus- und Fortbildung: rd. 400 T€
- Gebäudereinigung: rd. 300 T€ weniger
- Fremdpersonal: rd. 300 T€ weniger
- Gerichts- und Anwaltskosten sowie Sachverständigenkosten: rd. 240 T€ weniger
- Unterhaltung des Kanalnetzes: rd. 190 T€ weniger
- EDV Dienstleistungen: rd. 180 T€ weniger
- Verpflegung in Kitas: rd. 140 T€ weniger
- Dienstreisen: rd. 140 T€ weniger
- Umwelt- und Landschaftsplanung, Bodenschutz und -ordnung: rd. 120 T€ weniger
- Unterhaltung und Instandhaltung technischer Anlagen, Einrichtungen, Hardware etc.: rd. 100 T€ weniger

Kt. 66 Abschreibungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Abschreibungen	15.050.000,00	17.777.379,18	2.727.379,18

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

Kt. 71 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.366.250,00	31.702.589,62	2.336.339,62

Zu dieser Position zählen u. a. Zuschüsse an freie Träger von Kitas, die Kostenerstattung an die Kur- und Kongreß-GmbH, Leistungen an Tagespflegepersonen, Mietzuschüsse, der Infrastrukturausgleich für den Stadtbus, Zuschuss für die Friedhöfe an den Betriebshof (Grünpflege), Zuschüsse an Vereine und Verbände etc.

Kt. 73 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	64.726.600,00	60.207.604,63	-4.518.995,37

Das Jahresergebnis 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

Heimatumlage	5.266.191,24 €
Solidaritätsumlage	518.612,00 €
Kreisumlage	21.397.311,15 €
Schulumlage	24.120.676,00 €
Umlage Regionalverband Frankfurt	302.303,06 €
Abwasserabgabe	126.417,45 €
Aufwand aus steuerähnlichen Abgaben an Land	1.763,00 €
Gewerbesteuerumlage	8.474.330,73 €
Summe	60.207.604,63

Kt. 72 Transferaufwendungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Transferaufwendungen	7.500.950,00	10.208.968,13	2.708.018,13

Die wesentlichen Positionen sind:

Wirtschaftliche Jugendhilfe (u.a. Eingliederung, Inobhutnahme, gemeinsame Wohnformen)	3.174.573,67 €
Heimerziehung	1.851.166,53 €
Familienhilfe (u.a. Unterhaltsvorschuss)	1.696.589,02 €
Leistungen in Einrichtungen (u.a. Asylbewerber, umA's)	1.666.228,09 €
Ambulante Hilfe für Volljährige	803.867,86 €
Tagesbetreuung von Kindern und Jugendlichen	499.005,06 €

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

Kt. 70,74,76 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.080,00	124.288,31	2.208,31

Kt. 77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.658.100,00	2.185.827,11	527.727,11

Das Ergebnis 2021 setzt sich wie folgt zusammen:

Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	12.813,00 €
Auflösung von Disagio	10.512,72 €
Zinsen & ähnliche Aufwendungen an sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	29.722,24 €
Zinsen Kreditmarkt	763.822,15 €
Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	1.368.957,00 €

8 Erläuterungen zur Finanzrechnung

8.1 Allgemeine Entwicklung

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

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

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

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

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.778.127,97	229.262.750	216.958.722,76	-12.304.027,24	-5,37
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.471.135,63	215.567.608	201.385.270,85	-14.182.336,81	-6,58
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.306.992,34	13.695.142	15.573.451,91	1.878.309,57	13,72
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.100.820,06	5.384.912	1.614.546,26	-3.770.365,86	-70,02
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.309.708,44	119.485.789	36.550.839,76	-82.934.949,55	-69,41
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.208.888,38	-114.100.877	-34.936.293,50	79.164.583,69	69,38
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-901.896,04	-100.405.735	-19.362.841,59	81.042.893,26	80,72
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	15.363.800,00	38.670.000	13.240.000,00	-25.430.000,00	-65,76
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.965.577,35	7.177.950	5.279.470,56	-1.898.479,44	-26,45
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.398.222,65	31.492.050	7.960.529,44	-23.531.520,56	-74,72
37 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	776.647,13	--	-1.032.575,52	-1.032.575,52	--
39 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	10.272.973,74	-68.913.685	-12.434.887,67	56.478.797,18	81,96

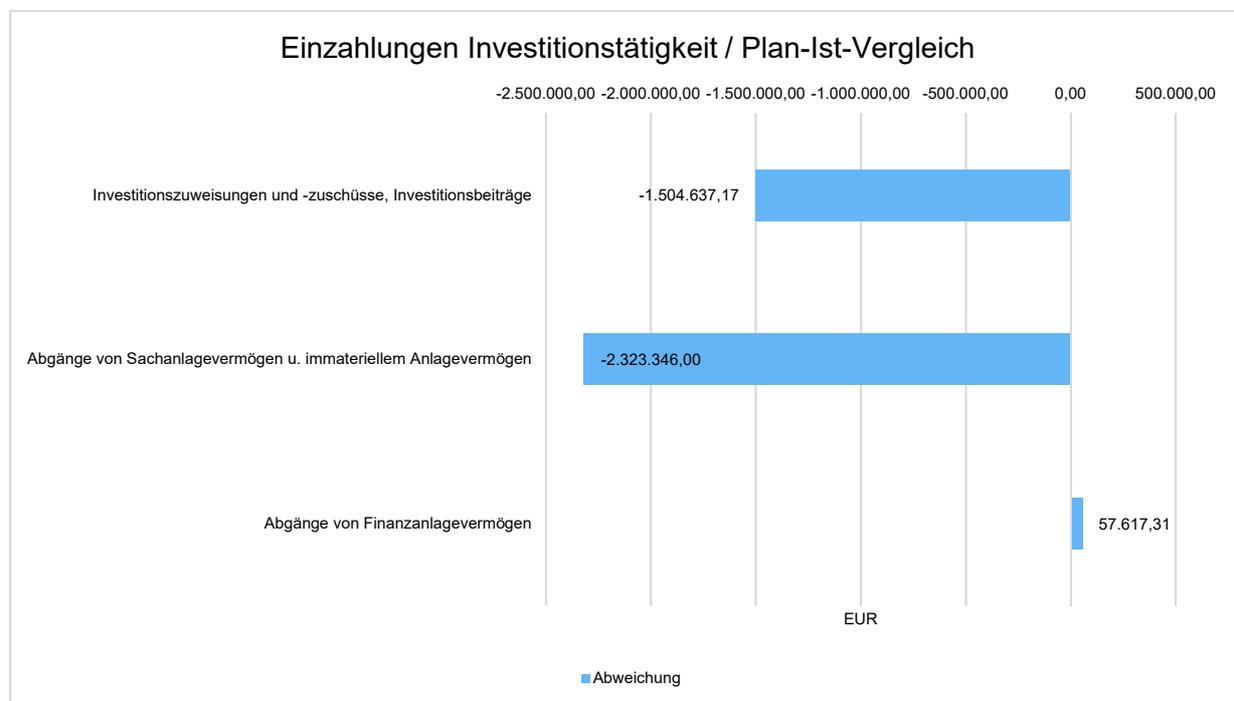
8.2 Investitionstätigkeit

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

Investitionstätigkeit

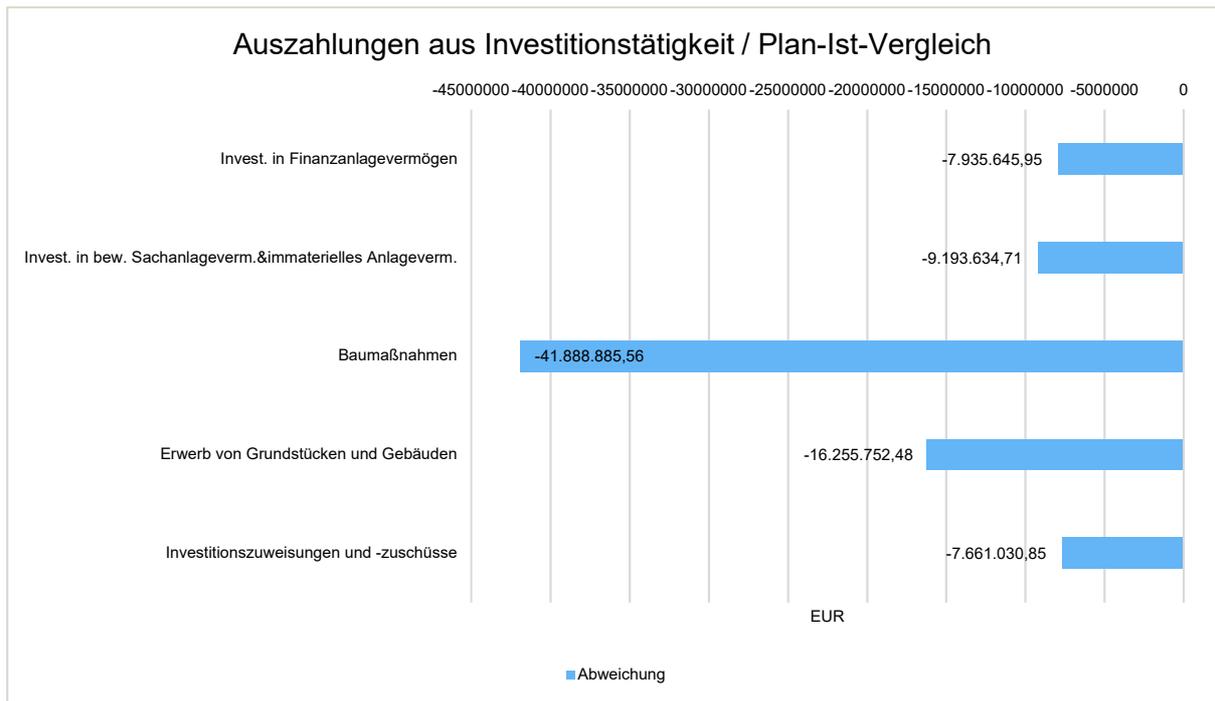
	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Abweichung 2021	Abweichung 2021 %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	685.818,81	2.002.912	498.274,95	-1.504.637,17	-75,12
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	23.312.982,89	2.500.000	176.654,00	-2.323.346,00	-92,93
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	3.102.018,36	882.000	939.617,31	57.617,31	6,53
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.100.820,06	5.384.912	1.614.546,26	-3.770.365,86	-70,02
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.337.984,80	8.793.193	1.132.162,51	-7.661.030,85	-87,12
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	117.455,08	16.832.882,44	577.129,96	-16.255.752,48	-96,57
Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.630.624,50	66.957.051,12	25.068.165,56	-41.888.885,56	-62,56
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	3.134.588,51	13.380.420	4.186.785,14	-9.193.634,71	-68,71
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	5.089.055,55	13.522.243	5.586.596,59	-7.935.645,95	-58,69
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.309.708,44	119.485.789	36.550.839,76	-82.934.949,55	-69,41
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.208.888,38	-114.100.877	-34.936.293,50	79.164.583,69	69,38

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Insbesondere im Bereich Erschließungsbeiträge (Baugebiet Hühnerstein) sowie zu einem kleinen Teil im Bereich Stellplätze wurden weniger Einzahlungen verzeichnet als geplant.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die tatsächlichen Auszahlungen für Baumaßnahmen liegen deutlich unter der Planung aufgrund von Verschiebungen der Bauphasen und Verzögerungen der Bauarbeiten. Dies spiegelt sich in den entsprechend hohen Haushaltsresten wider.

9 Sonstige Angaben

9.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse

Zum 31.12.2021 beträgt der Restbetrag der Bürgschaften insgesamt 1.382.223,65 € und verteilt sich wie folgt:

Kur- und Kongreß GmbH	1.260.645,65 €
Kurstift Bad Homburg gGmbH	121.578,00 €

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

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

Gemäß der zwischen der Stadt und der Kur- und Kongreß-GmbH geschlossenen Finanzierungsvereinbarung vom 14. Dezember 2018 sind sämtliche Betriebskosten der Kur- und Kongreß-GmbH zur Deckung der „Betrauungsgegenständlichen Aufgaben“ abzüglich der im

Rahmen der Aufgabenwahrnehmung erzielten Erlöse („Netto-Betriebskosten“) zuzüglich eines Gewinnaufschlags von der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe auszugleichen.

Nicht passivierte subsidiäre Versorgungsansprüche

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

- der Umlage in Höhe von 7,0 Prozentpunkten vom 01.01.2021 - 31.12.2021
- dem Sanierungsgeld in Höhe von 1,4 Prozentpunkten

auf das Bruttoentgelt (ZVK-pflichtiges Entgelt).

Fremde Finanzmittel

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

Die zum 31.12.2021 im Kassenbestand befindlichen fremden Finanzmittel sind auf der Aktivseite unter Ziffer 2.4 „Flüssige Mittel“ enthalten und verteilen sich wie folgt:

Spenden	104.416,84 €
Landeszuschüsse für Dritte	32.502,53 €
Kauttionen und Sicherheitseinbehalte	23.149,00 €
weitere Mittel (u. a. Verwahrungen f. Vollstreckungsersuchen)	426.025,01 €

Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Leasingverträge bestehen für folgende Sachverhalte:

Kraftfahrzeuge (inkl. Jobrad)	132.132,04 €
Getränkeautomaten	34.443,36 €
Frankiermaschine	3.279,64 €
Leasing technische Ausstattungen	44.797,24 €

9.2 Steuerliche Verhältnisse

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

Es werden folgende Betriebe gewerblicher Art geführt:

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

Umsatzsteuernummer	
003 226 0500 3	Umsatzsteuer

Darüber hinaus besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft, die sowohl die Kur- und Kongress-GmbH als auch deren 100%-ige Töchter (Klinik Dr. Baumstark, KuK Immobilienverwaltungsgesellschaft, Bahnhof GmbH und François-Blanc Spielbank GmbH) umfasst.

9.3 Personalbestand

Im Jahr 2021 standen

74	Beamt*innen
854	Beschäftigte
20	Auszubildende
16	Praktikant*en (nach Tarifvertrag, Anerkennungsjahr Erzieher*in und Sozialpädagog*in sowie FOS)
10	Stipendiat*en
7	PivA Ausbildung Erzieher*innen (NEU)
1	Teilzeitausbildung Erzieher*in
1	Bachelor Kita
0	FSJ Feuerwehr

durchschnittlich in einem Dienst- oder Arbeitsverhältnis zur Stadtverwaltung.

9.4 Organe

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung		
Name	Funktion	Amtszeit
Stadtverordnete der CDU-Fraktion		
Silvia Argyrakis	Stadtverordnete	ab 22.04.2021
Thorsten Bartsch	Stadtverordneter	
Susanne Beckmann	Stadtverordnete	
Sighild Drnikovic	Stadtverordnete	
Bernd Eller	Stadtverordneter	bis 31.03.2021 und ab 17.12.2021
Dr. Alfred Etzrodt	Stadtverordnetenvorsteher (SVV)	
Monika Faßbinder	Stadtverordnete	
Moritz Funk	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Annalena Gebhard	Stadtverordnete	
Dennis Gräbe	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Ingrid Hamer	Stadtverordnete	ab 01.04.2021
Nina Hoff-Kott	Stadtverordnete	bis 22.04.2021, ab 22.04.2021 Stadträtin/Magistrat
Hendrik Hoffmann	Stadtverordneter	
Dr. Andrea Hüttmann	Stadtverordnete	ab 01.04.2021
Dr. Oliver Jedynek	Stadtverordneter	bis 15.07.2021, ab 15.07.2021 Bürgermeister
Alischa Kisser	Stadtverordnete	ab 01.04.2021
Eva Kühl	Stadtverordnete	ab 01.04.2021
Brigitte Laupus	Stadtverordnete	ab 01.04.2021
Dr. Roland Mittmann	Stadtverordneter	
Nitzsche, Richard	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Amir Parandian	Stadtverordneter	bis 15.12.2021, ab 16.12.2021 Stadtrat/Magistrat
Dr. Joachim-D. Reinking	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Stefan Georg Schenkelberg	Stadtverordneter	
Donata Seippel	Stadtverordnete	ab 16.07.2021
Dr. Karin Tanz	Stadtverordnete	bis 31.03.2021
Michael Velten	Stadtverordneter	
Pia Voigt	Stadtverordnete	
Dr. Clemens Wolf	Stadtverordneter	
Bert Worbs	Stadtverordneter	
Stadtverordnete der Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen		
Name	Funktion	Amtszeit
Horst Blaeser	Stadtverordneter	ab 23.04.2021
Laura Burkart-Gorissen	Stadtverordnete	
Margit Courbeaux	Stadtverordnete	
Daniela Kraft	Stadtverordnete	ab 22.04.2021 stv. SVV

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung

Name	Funktion	Amtszeit
Oliver Messer	Stadtverordneter	
Joshua Joseph Müller	Stadtverordneter	ab 01.04.2021
Frauke Thiel	Stadtverordnete	
Alexander Unrath	Stadtverordneter	
Eva Wingler	Stadtverordnete	ab 01.04.2021

Stadtverordnete der SPD-Fraktion

Name	Funktion	Amtszeit
Elke Barth	Stadtverordnete	
Beate Denfeld	Stadtverordnete	
Dr. Simone Farys-Paulus	Stadtverordnete	
Dr. Thomas Kreuder	Stadtverordneter	ab 01.04.2021
Tobias Ottaviani	Stadtverordneter	
Peter Schmidt	Stadtverordneter/stv. SVV	bis 31.03.2021
Wilma Schnorrenberger	Stadtverordnete	
Jürgen Stamm	Stadtverordneter	

Stadtverordnete der FDP-Fraktion

Name	Funktion	Amtszeit
Brigitte Borgel	Stadtverordnete	
Philipp Herbold	Stadtverordneter	
Tim-Daniel Hordorff	Stadtverordneter	ab 01.04.2021
Dr. Rudolf Pietzke	Stadtverordneter	
Erik Plumpe	Stadtverordneter	ab 01.04.2021
Angelika Vollrath-Kühne	Stadtverordnete	bis 31.03.2021, ab 22.04.2021 Stadträtin/Magistrat

Stadtverordnete der BLB-Fraktion

Name	Funktion	Amtszeit
Beate Fleige	Stadtverordnete	01.04.-22.04.2021, ab 22.04.2021 Stadträtin/Magistrat
Manfred Heckelmann	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Armin Johnert	Stadtverordneter	
Okan Karasu	Stadtverordneter	ab 23.04.2021
Mona Majd	Stadtverordnete	
Rafael Schimanski	Stadtverordneter	ab 01.04.2021

Fraktionslose Stadtverordnete

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung

Name	Funktion	Amtszeit
------	----------	----------

Name	Funktion	Amtszeit
------	----------	----------

Peter Braun	Stadtverordneter/stv. SVV	
Wolfgang Hof	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Olga Hübner	Stadtverordnete	ab 01.04.2021
Peter Münch	Stadtverordneter	
Sascha Palivec	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Andreas Sell	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Henning Thöne	Stadtverordneter	bis 31.03.2021
Bernd Vorlaeufer-Germer	Stadtverordneter	bis 31.03.2021

Stadtverordnetenvorsteher

Name	Funktion	Amtszeit
------	----------	----------

Dr. Alfred Etzrodt	Stadtverordnetenvorsteher	
--------------------	---------------------------	--

Mitglieder des Magistrats

Name	Funktion	Amtszeit
------	----------	----------

Silvia Argyrakis	Stadträtin	bis 22.04.2021, ab 22.04.2021 Stadtverordnete
Ursula Bachmeier	Stadträtin	
Ulrich C. Cannawurf	Stadtrat	bis 22.04.2021
Jacob Donath	Stadtrat	
Beate Fleige	Stadträtin	
Irina Gerybadze-Haesen	Stadträtin	
Alexander W. Hetjes	Oberbürgermeister	
Nina Hoff-Kott	Stadträtin	ab 22.04.2021
Dr. Oliver Jedynak	Bürgermeister	ab 15.07.2021
Wolfram Kister	Stadtrat	
Günter Krause	Stadtrat	bis 28.11.2021
Lucia Lewalter-Schoor	Stadträtin	
Meinhard Matern	Bürgermeister	bis 14.07.2021
Amir Parandian	Stadtrat	ab 16.12.2021
Bardo Röhrig	Stadtrat	
Christine Rupp	Stadträtin	
Angelika-Vollrath-Kühne	Stadträtin	ab 22.04.2021
Mechthild Weiß-Hennerici	Stadträtin	

Mitglieder der Ortsbeiräte

Name	Funktion	Amtszeit
------	----------	----------

Mitglieder des Ortsbeirates Berliner Siedlung/Gartenfeld

Horst Blaeser	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021 ab 27.04.2021 stv. Ortsvorsteher bis 31.03.2021
Jens Bolenz	Ortsbeiratsmitglied	
Brigitte Borgel	Ortsbeiratsmitglied	
Julia Dahl	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Beate Denfeld	Ortsvorsteherin	05.02.2021-27.04.2021, bis 04.02.2021 und ab 27.04.2021 stv. Ortsvorsteherin
Frank Dittrich	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Dr. Alfred Etzrodt	Ortsbeiratsmitglied	
Okan Karasu	Ortsbeiratsmitglied	01.04.2021-12.05.2021
Alischa Kisser	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Mariela Pérez-Sepulveda	Ortsbeiratsmitglied	ab 13.05.2021
Joachim Pfriem	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Anna Rethy	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Karin Spies	Ortsbeiratsmitglied	ab 27.04.2021 Ortsvorsteherin
Frauke Thiel	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Dr. Clemens Wolf	Ortsvorsteher	bis 04.02.2021

Mitglieder des Ortsbeirates Dornholzhausen

Name	Funktion	Amtszeit
Susanne Beckmann	Ortsbeiratsmitglied	
Norbert Eickermann	Ortsbeiratsmitglied	bis 15.09.2021
Hans-Peter Grösgen	Ortsbeiratsmitglied	ab 27.04.2021 Ortsvorsteher
Frank Hirschelmann	Ortsbeiratsmitglied	
Claudia Kott	stv. Ortsvorsteherin	bis 31.03.2021
Bettina Lauer	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Simone Loewen	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021 ab 27.04.2021 stv. Ortsvorsteherin
Hans-Peter Mayer	Ortsbeiratsmitglied	bis 27.04.2021 Ortsvorsteher
Claudia Müller-Kaldauke	Ortsbeiratsmitglied	
Martin Reißmann	Ortsbeiratsmitglied	ab 20.09.2021
Dr. Thomas Nägle	Ortsbeiratsmitglied	ab 23.04.2021
Angelika Vollrath-Kühne	Ortsbeiratsmitglied	bis 22.04.2021, ab 22.04.2021 Magistrat
Inge Weißmüller	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021

Mitglieder des Ortsbeirates Gonzenheim

Name	Funktion	Amtszeit
Isolde Asbeck	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021

Mitglieder der Ortsbeiräte

Name	Funktion	Amtszeit
Peter Braun	Ortsbeiratsmitglied	
Filippo Casciana	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Berthold Dyballa	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Manfred Heckelmann	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Dr. Thomas Kreuder	stv. Ortsvorsteher	bis 31.03.2021
Dr. Wolfgang Lindstaedt	Ortsbeiratsmitglied	
Dr. Sandra Link	Ortsbeiratsmitglied	
Ingeborg Messer	Ortsbeiratsmitglied	ab 28.04.2021 stv. Ortsvorsteherin
Dr. Karl Alexander Rastädter	Ortsvorsteher	
Thordem Scharfschwerdt	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Peter Schmidt	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021, ab 28.04.2021 stv. Ortsvorsteher
Christoph Schönstein	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021

Mitglieder des Ortsbeirates Kirdorf

Name	Funktion	Amtszeit
Michael Blew	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021, ab 23.04.2021
Klaus-Dieter Degen	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Beate Fleige	Ortsbeiratsmitglied	01.04.2021-22.04.2021, ab 22.04.2021 Magistrat
Günter Gehrsitz	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Ulrich Gross	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Bruno Gutjahr	stv. Ortsvorsteher	
Maximilian Henrichs	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Daniela Kraft	Ortsbeiratsmitglied	ab 28.04.2021 stv. Ortsvorsteherin
Hans Leimeister	Ortsvorsteher	
Dr. Mareike Possienke	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Dr. Joachim-D. Reinking	Ortsbeiratsmitglied	
Dietmar Schäfer	Ortsbeiratsmitglied	
Afroditi Tsobanelis-Görgen	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021

Mitglieder des Ortsbeirates Innenstadt

Name	Funktion	Amtszeit
Silvia Argyrakis	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Stephan Buchmann	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Margit Courbeaux	Ortsbeiratsmitglied	bis 12.04.2021
Frank Ehlert	Ortsbeiratsmitglied	ab 16.07.2021
Lucas Gorißen	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Jörg Grünberg	stv. Ortsvorsteher	bis 31.03.2021
Dr. Cornelia Haschtmann	Ortsbeiratsmitglied	
Wolfgang Hottejan	Ortsbeiratsmitglied	ab 27.04.2021 stv. Ortsvorsteher

Mitglieder der Ortsbeiräte

Name	Funktion	Amtszeit
Dr. Oliver Jedynek	Ortsbeiratsmitglied	01.04.2021-15.07.2021, ab 15.07.2021 Bürgermeister
Eva Kühl	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Thomas Meye	Ortsvorsteher	
Anneliese Nassar	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Amir Parandian	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Thomas Rehbein	Ortsbeiratsmitglied	ab 13.04.2021
Stefanie Wassermeier	Ortsbeiratsmitglied	

Mitglieder des Ortsbeirates Ober-Erlenbach

Name	Funktion	Amtszeit
Petra Bender	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Martin Burk	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021, ab 28.04.2021 Ortsvorsteher
Dr. Thiemo Daume	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Sighild Drnikovic	Ortsbeiratsmitglied	
Wolfgang Eilers	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Christa Elbert	Ortsvorsteherin	bis 28.04.2021
Angredt Grob	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Angelika Hartmann	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021, ab 28.04.2021 stv. Ortsvorsteherin
Inge-Lore Kausen	Ortsbeiratsmitglied	
Monika Kohlmann	Ortsbeiratsmitglied	
Onno Onneken	Ortsbeiratsmitglied	
Wilma Schnorrenberger	Ortsbeiratsmitglied	bis 28.04.2021 stv. Ortsvorsteherin
Dr. Christian Waller	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021

Mitglieder des Ortsbeirates Ober-Eschbach

Name	Funktion	Amtszeit
Dirk Bangert	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Heike Bergmeier	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Timo Damm	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Felix Fischer	stellv. Ortsvorsteher	
Sonja Fischer	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Karl-Heinz Hennemann	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Dr. Dietlinde Klar-Scheinert	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021
Wolfgang Laupus	Ortsbeiratsmitglied	
Gerhard Ludwig	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Ursula Oesterling	Ortsbeiratsmitglied	
Rafael Schimanski	Ortsbeiratsmitglied	bis 31.03.2021
Yvonne Velten	Ortsbeiratsmitglied	ab 01.04.2021, ab 27.04.2021 Ortsvorsteherin
Monika Wallrapp	Ortsvorsteherin	bis 27.04.2021
Stephan Zalud	Ortsbeiratsmitglied	

10 Rechenschaftsbericht

10.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

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

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

Eine Erläuterung der einzelnen Bilanz-, Ertrags-, und Aufwandspositionen ist bereits im Anhang zum Jahresabschluss 2021 erfolgt. Insofern wird im Rechenschaftsbericht darauf nicht nochmals eingegangen.

10.2 Geschäftsverlauf 2021

Der Haushaltsplan 2021 wurde am 19.12.2019 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen.

10.2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die Jahre 2020 und 2021 waren durch die weltweite Corona-Pandemie geprägt. Deutschland war einem Konjunkturereinbruch ausgesetzt, dessen Ausmaß dem Konjunkturereinbruch von 2009 infolge der globalen Finanzkrise gleicht. Von den tief in die Wirtschaftsabläufe eingreifenden Vorgängen ist auch die Haushaltswirtschaft der Kommunen weiterhin in erheblichem Umfang betroffen.

Zu den negativen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie in 2021 zählen insbesondere die Einbußen bei den bedeutenden kommunalen Steuereinnahmen, der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Die Gewerbesteuer entwickelte sich zwar zum Jahresende 2021 deutlich positiv, so dass sich der drastische Einbruch des Jahres 2020 nicht wiederholt hat. Aber der Haushaltsansatz von 102 Mio. € konnte nicht erreicht werden. Auch der Planansatz der Einkommensteuer konnte nicht erreicht werden, da die Stadt Bad Homburg v. d. Höhe durch einen neuen Verteilerschlüssel bei der Einkommensteuer (seit dem Jahr 2021) nicht an einer allgemeinen positiven Entwicklung in Hessen teilnehmen konnte.

Den Mindereinnahmen z.B. im öffentlich-rechtlichen Bereich oder bei der Spieleapparatesteuer standen Minderaufwendungen gegenüber z.B. bei den Personalkosten oder durch ausgefallene Veranstaltungen, weniger Fortbildungen und weniger bezogene Dienstleistungen. Ebenso konnten Landeshilfen einen Teil der ausgefallenen Einnahmen von Kita Gebühren und der eingebrochenen Einnahmen des ÖPNVs kompensieren. Insgesamt sind das Ende und die wirtschaftlichen Folgen der Covid-19-Pandemie aktuell noch nicht absehbar.

10.2.2 Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2021 schließt im ordentlichen Ergebnis unter Inanspruchnahme von Sonderrücklagen mit einem Überschuss in Höhe von 1.358.796,19 € ab. Das außerordentliche Ergebnis weist einen Fehlbetrag in Höhe von 1.143.976,29 € aus.

Jahresergebnis insgesamt:

Ordentliches Jahresergebnis (Überschuss)	1.358.796,19 €
Außerordentliches Jahresergebnis (Fehlbetrag)	-1.143.976,29 €
Jahresergebnis insgesamt	214.819,90 €

Gemäß § 24 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung wird der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.358.796,19 € der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Der Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.143.976,29 € darf mit Mitteln aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushalts gebildeten Rücklage ausgeglichen werden.

10.2.3 Entwicklung der Rücklagen

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

Aufgrund der Jahresergebnisse 2021 ergibt sich folgende Entwicklung bei den einzelnen Rücklagen:

Rücklage Spielbank Wohnungsbau

Schlussbilanz 31.12.2020 1.452.141,84 €

Ergebnisrechnung

Fehlbetrag KSt. 5081 Wohnungswesen	-994.165,31 €
Fehlbetrag Wohnanlage Oberste Gärten	8.877,80 €
Fehlbetrag Wohnanlage Frölingstraße	2.789,10 €
Zuführung aus Spielbankabgabe	76.026,36 €
Entnahme zur Finanzierung Ergebnisrechnung	-906.472,05 €

Vermögensrechnung

Entnahme Erwerb Belegrechte	0,00 €
Zuführung Überschuss KSt. 5081 Finanzhaushalt	150.090,75 €

Rücklage Spielbank Wohnungsbau nach Jahresabschluss 2021

695.760,54 €

Rücklage Wilhelm-von-Meister Stiftung

Schlussbilanz 31.12.2020	1.239.722,15 €
Entnahme Ergebnisrechnung	-15.730,32 €
nach Jahresabschluss 2021	1.223.991,83 €

Rücklage Sondervermögen Olga Lotz	
Schlussbilanz 31.12.2020	166.919,93 €
Zuführung Ergebnisrechnung	13,35 €
nach Jahresabschluss 2021	166.933,28 €

Rücklage Sondervermögen Buchhorn	
Schlussbilanz 31.12.2020	156.521,60€
Zuführung Ergebnisrechnung	0,00 €
nach Jahresabschluss 2021	156.521,60 €

Rücklage Sondervermögen Maria Schwarz	
Schlussbilanz 31.12.2020	232.375,01 €
Zuführung Ergebnisrechnung	18,59 €
nach Jahresabschluss 2021	232.393,60 €

Rücklage Sondervermögen Käthe Micksch	
Schlussbilanz 31.12.2020	49.151,51 €
Zuführung Ergebnisrechnung	3,93 €
nach Jahresabschluss 2021	49.155,44 €

Rücklage Sondervermögen Cläre-Jannsen-Stiftung	
Schlussbilanz 31.12.2020	130.346,46 €
Zuführung Ergebnisrechnung	0,00 €
nach Jahresabschluss 2021	130.346,46 €

Rücklage Sondervermögen Allgemein	
Schlussbilanz 31.12.2020	6.805,42 €
Zuführung Ergebnisrechnung	0,54 €
nach Jahresabschluss 2021	6.805,96 €

Auswirkung der Rücklagen auf das Jahresergebnis 2021	
Ordentliches Jahresergebnis 2021 vor Rücklagenbuchung	436.630,23 €
Rücklage Spielbank Wohnungsbau	906.472,05 €
Rücklage Wilhelm-von-Meister Stiftung	-15.730,32 €
Rücklage Sondervermögen Paul Buchhorn	0,00 €
Rücklage Sondervermögen Olga Lotz	13,35 €
Rücklage Sondervermögen Maria Schwarz	18,59 €
Rücklage Sondervermögen Cläre-Jannsen	0,00 €
Rücklage Käthe Miksch	3,93 €
Rücklage Sondervermögen Allgemein	0,54 €

Ordentliches Jahresergebnis 2021 nach Rücklagenbuchungen 1.358.796,19 €

Auswirkungen der Rücklagen auf die Netto-Position (Vermögensrechnung)

Rücklage Spielbank Wohnungsbau	695.760,54 €
Veränderung der Netto-Position	695.760,54 €

10.2.4 Entwicklung der Festgelder, flüssigen Mittel und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

	31.12.2020	31.12.2021
Festgelder	0,00 €	0,00 €
Flüssige Mittel	33.319.975,65 €	20.885.087,98 €
Summe	33.319.975,65 €	20.885.087,98 €

Die Festgelder berücksichtigen alle Geldanlagen. In 2021 waren keine Gelder angelegt. Diese sind ansonsten in der Vermögensrechnung unter der Position 1.3.6 „Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)“ enthalten.

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

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen verändert sich gegenüber der

Bilanz zum 31.12.2020 wie folgt:

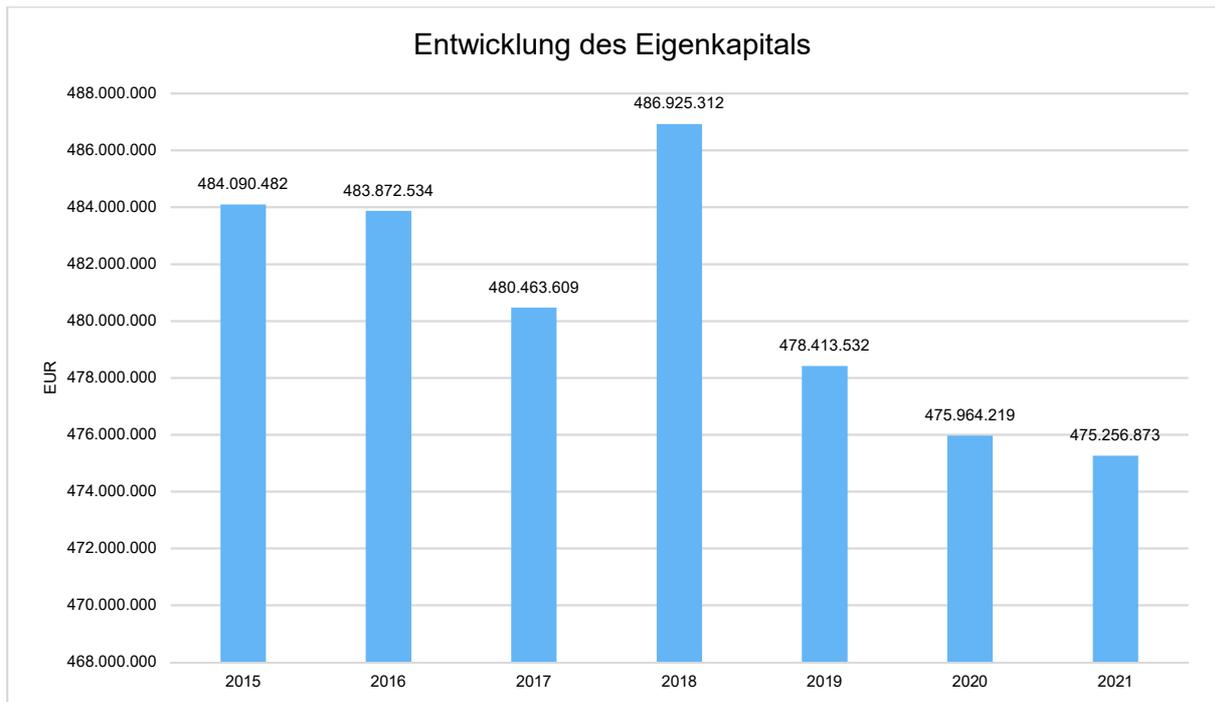
Stand 31.12.2020	79.143.843,05 €
Kreditaufnahme 2021	13.240.000,00 €
Tilgung 2021	-5.404.740,04 €
Veränderung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern	23.743,07 €
Stand 31.12.2021	87.002.846,08 €

10.3 Entwicklung und Kennzahlen

10.3.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten. Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

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

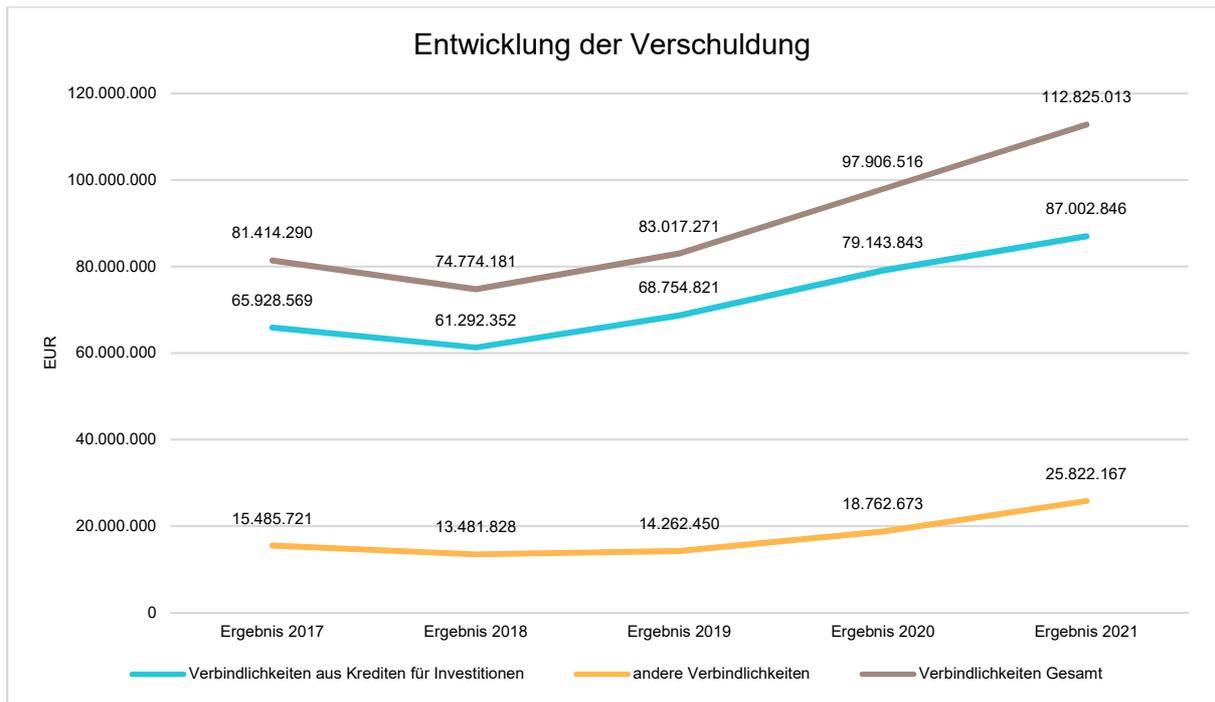


10.3.2 Entwicklung der Verschuldung

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

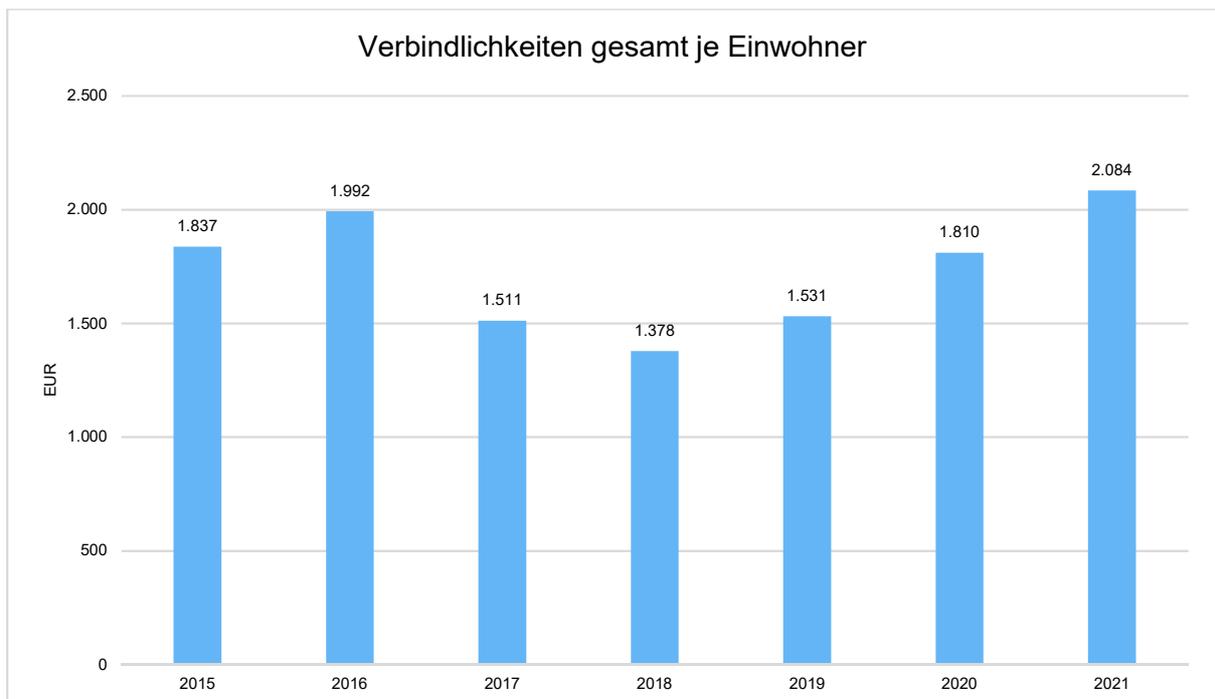
Entwicklung der Verbindlichkeiten in tausend Euro

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	65.929	61.292	68.755	79.144	87.003
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0	0	0
andere Verbindlichkeiten	15.486	13.482	14.262	18.763	25.822
Verbindlichkeiten Gesamt	81.414	74.774	83.017	97.907	112.825

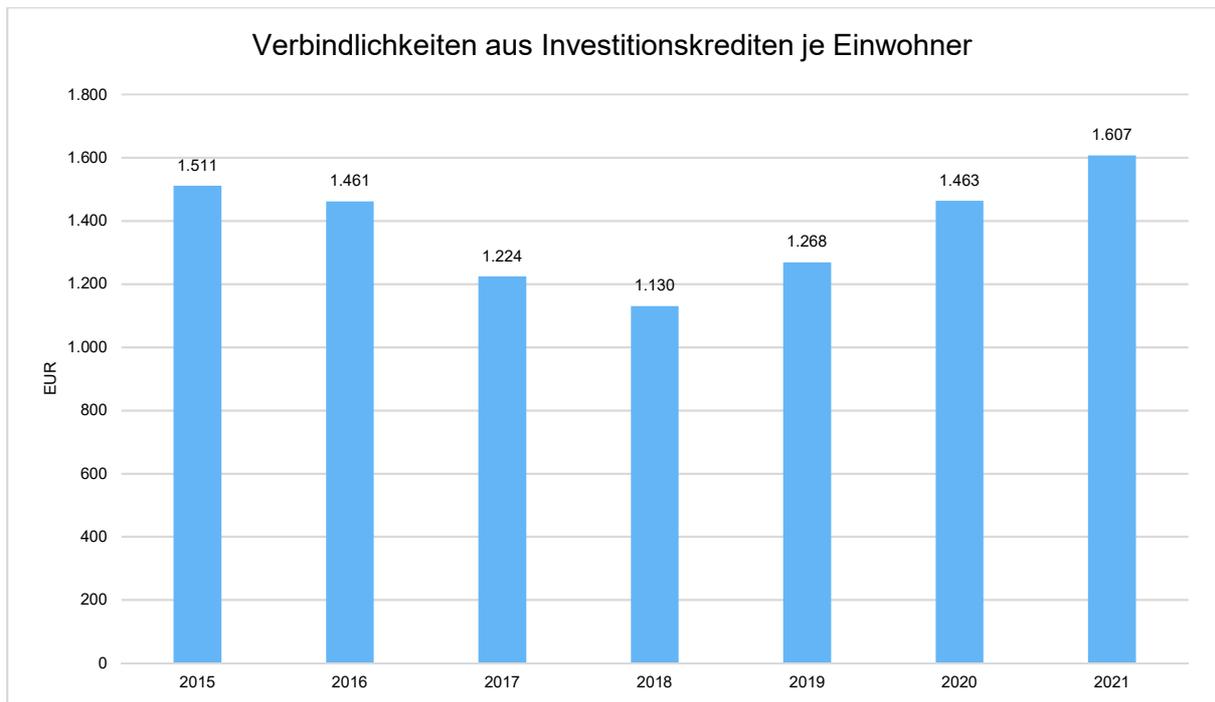


10.3.3 Verschuldung je Einwohner

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



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner

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

10.3.4 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

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

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

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

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

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

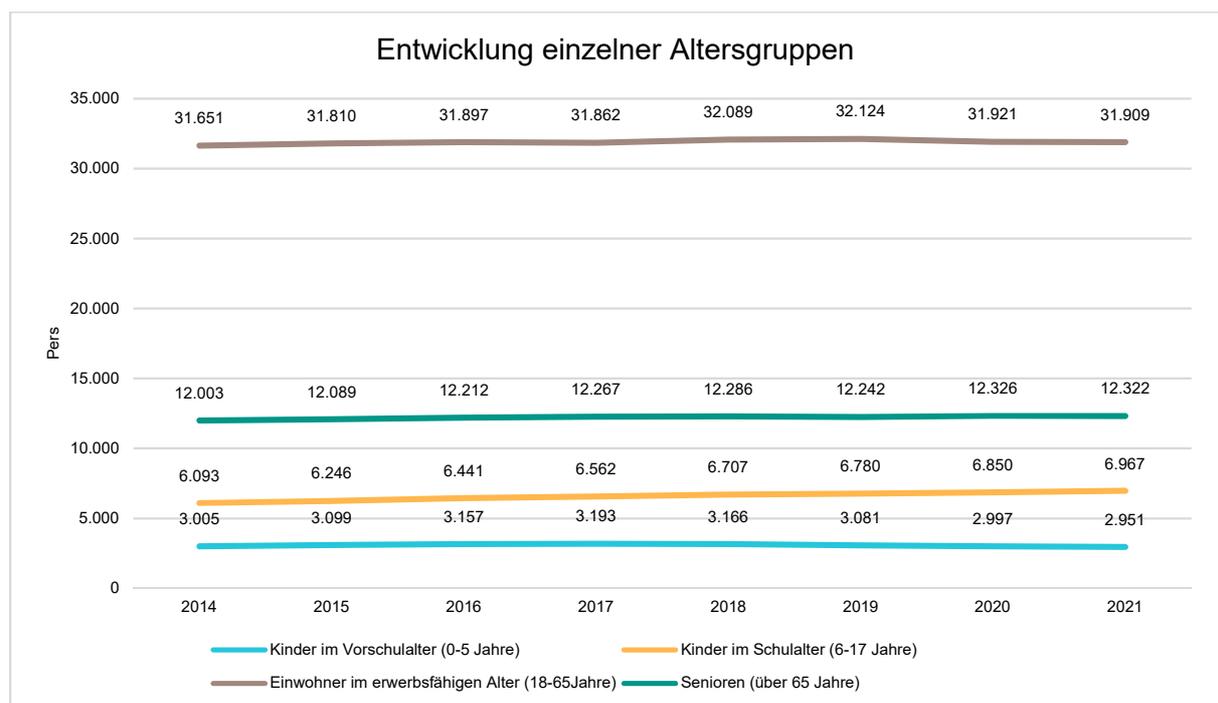
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

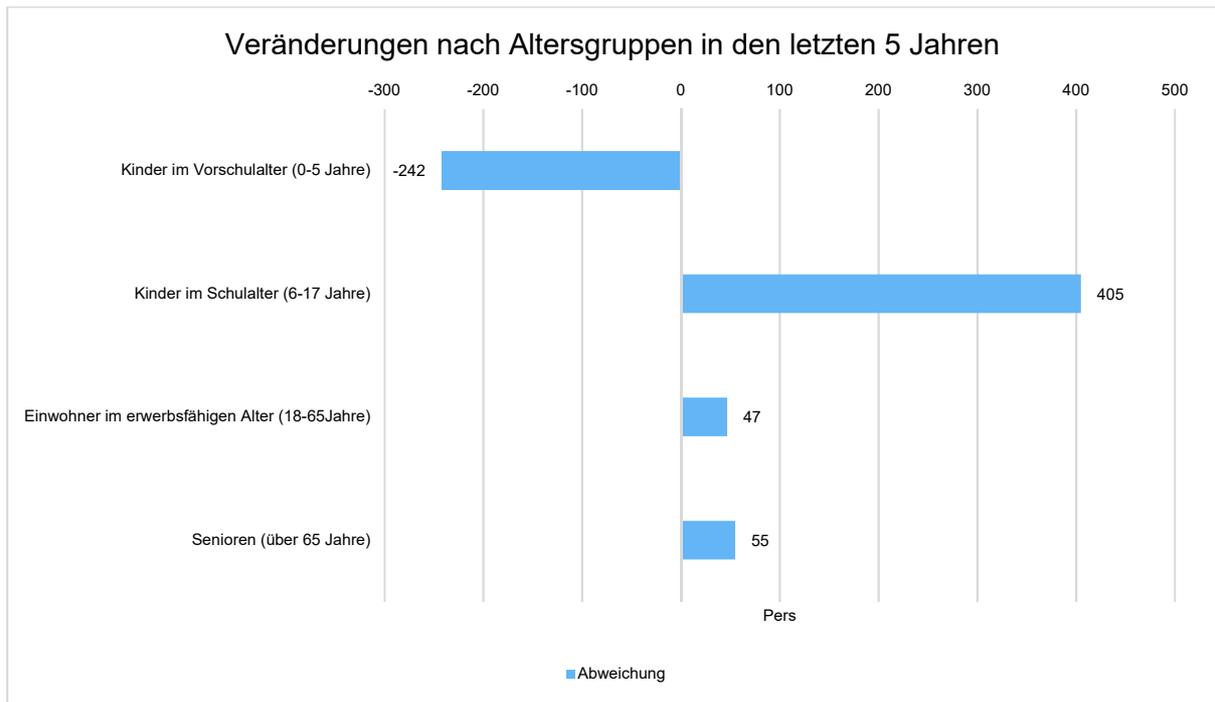
10.3.5 Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

(Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt)

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

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Einwohner gesamt	53.884	54.248	54.227	54.092	54.144
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	3.193	3.166	3.081	2.997	2.951
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	1.541	1.508	1.439	1.394	1.368
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.652	1.658	1.642	1.603	1.583
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	6.562	6.707	6.780	6.850	6.967
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	31.862	32.089	32.124	31.921	31.909
Senioren (über 65 Jahre)	12.267	12.286	12.242	12.326	12.322





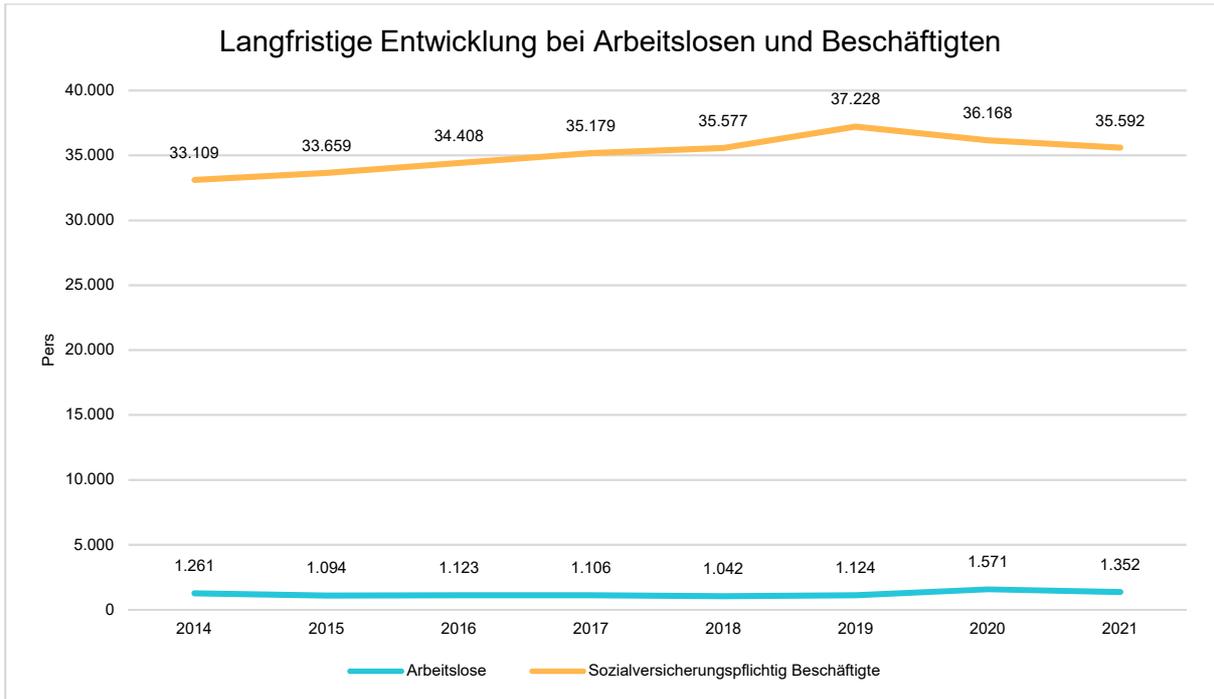
10.3.6 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

(Quelle: Bundesagentur für Arbeit)

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

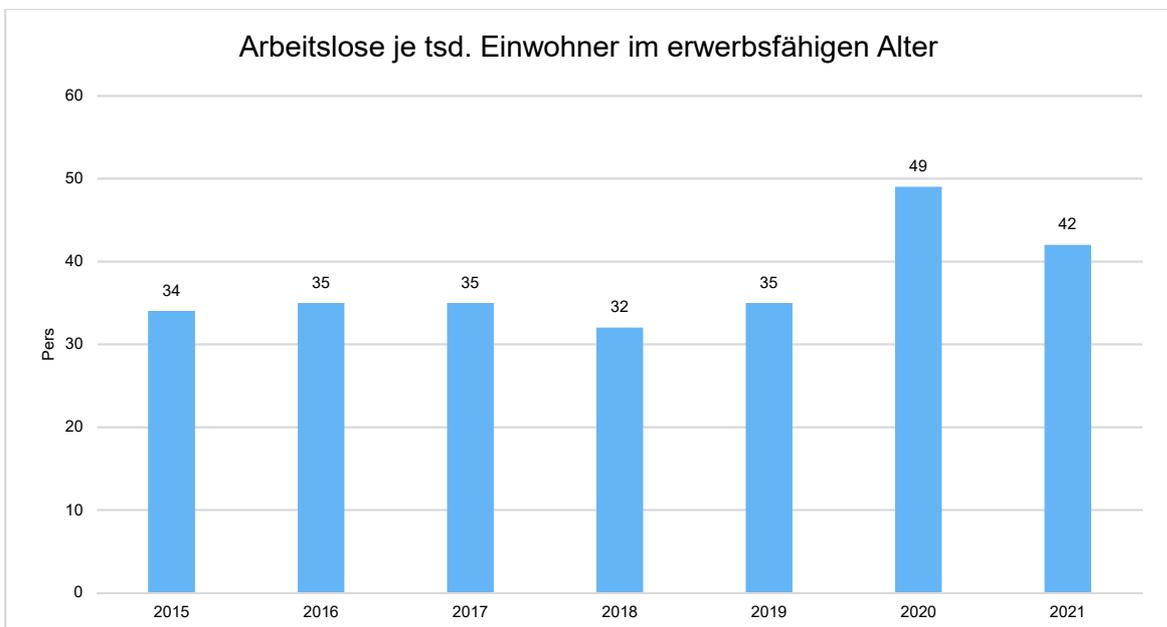
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2017	2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Arbeitslose zum 30.6.	1.106	1.042	1.124	1.571	1.352
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	100	88	85	187	127
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	217	214	243	307	309
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	35.179	35.577	37.228	36.168	35.592



Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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



10.4 Investitionen

10.4.1 Investitionen im Jahr 2021 über 50.000 €

Investition	Name	Ergebnis 2021
I08.061802	Weiterführung U-Bahn	1.015.380,36
I10.024201	DV-Software	520.289,24
I10.024202	DV-Software IT	594.357,22
I10.035501	Zuschuss Stadtwerke: Hydranten	54.806,81
I10.035803	Zuschüsse: Kulturdenkmale	112.396,98
I10.035804	Sportanlagen: Investitionszuschuss	92.769,00
I10.035805	Maßnahmen zur Energieeinsparung: Zuschüsse	731.924,38
I10.050901	Flächenerwerb: Umwelt- u. Landschaftsplanung	59.534,10
I10.050902	Grunderwerb: Allgemein	4.157.053,38
I10.061401	Radverkehrskonzept	210.942,15
I10.061603	Spiel- und Bolzplätze: Umgestaltung und Sanierung	371.074,01
I10.061902	Straßenbeleuchtung: Neu- und Umbau Leitungsnetz	705.426,20
I10.061907	Gestaltung von Haltestellen	81.273,11
I10.065602	Kanalbau: Sanierungen nach EKVO	207.251,66
I10.065650	Rückhalteanlagen: Um- und Ausbau	180.920,93
I10.080101	Feuerwehren: technische Geräte	245.849,19
I10.080901	Warn- und Schutzeinrichtungen	156.067,47
I10.081001	Feuerwehrfahrzeuge	164.605,72
I10.085501	DV-Hardware	326.194,03
I10.085502	DV-Hardware IT	93.821,44
I10.085503	DV-Hardware: Ersatzbeschaffungen	161.297,24
I10.086101	Büroausstattung	74.253,04
I10.086505	Kindertagesstätten: Einrichtungen u. Ausstattungen	200.199,31
I10.086534	Bibliothek: Multimedia-Möbel, Regale, Tische	90.590,90
I10.112002	Kur- u. Kongreß-GmbH: Kapitaleinlage	500.000,00
I10.113001	Stadtwerke: Kapitaleinlage	1.938.000,00
I10.161801	Gewährung von Stadtbaudarlehen	62.985,00
I10.420100	Kredite: Tilgung Darlehen vom Land	104.235,10
I10.420600	Darlehen vom Kreditmarkt	5.058.018,17
I11.420692	Tilgung Kredite SolInvPr.	242.486,77
I12.053501	Museum Gotisches Haus: Umbau	625.329,23
I12.053503	Vereinshaus Gonzenheim: Energet. Sanierung	107.967,42
I12.053504	Bürgerhaus Kirdorf: Sanierung	245.881,73
I12.062101	Landgrafliche Gartenlandschaft: Gustavsgarten	69.724,60
I12.161801	Darlehen "Unser Oberhof e. G."	1.500.000,00
I13.061303	Am Hühnerstein: Erschließung Straßen	406.863,05
I13.061909	Breitbandverkabelung/Netzwerk	807.418,02
I13.065601	Am Hühnerstein: Erschließung Kanal	646.844,84
I14.035701	Investitionszuschuss Zusatzhalle Kirdorf	50.000,00

Investition	Name	Ergebnis 2021
I14.053103	Sanierung Wallstraße 27-29	59.579,80
I14.053601	Feuerwehrhaus Dornholzhausen	3.093.994,02
I14.061301	Oberer Reisberg: Grundhafte Erneuerung	84.861,04
I14.061303	Erschließung Vickersgelände	947.682,17
I14.130001	RTW Planungsgesellschaft	406.859,44
I15.062301	Bebauungsplangebiet "Am Hühnerstein"	231.455,85
I16.053901	Sportzentrum Süd	3.024.596,18
I16.059101	Neubau Wohnhaus Erlenweg 2 a+b und c+d	1.060.862,69
I16.061303	Grundhafte Deckenerneuerung	562.952,50
I16.061310	Falkensteiner Straße: Grundhafte Erneuerung	440.786,00
I16.065603	Kanal Schöne Aussicht/Kisseleffstraße: Erneuerung	74.194,73
I16.065604	Kanal Gartenfeldstraße	470.127,16
I16.081002	Anschaffung von Fahrzeugen	51.049,00
I17.053101	Kita Ober-Erlenbach Am Hühnerstein	284.107,68
I17.053902	Sanierung/Umbau Vereinsheim Kirchplatz 3	77.719,54
I18.035802	Zuschuss Volkssternwarte	56.000,00
I19.024210	Digitale Kommunikation	124.499,55
I19.024220	Homepage	208.944,14
I19.035701	Investitionszuschuss NABU	52.000,00
I19.053102	Kita Dornholzhäuser Straße	381.172,15
I19.053501	Archiv Stadtbibliothek: Erweiterung	225.475,91
I19.053502	Gustavsgarten: Sanierung Kapelle	114.238,84
I19.061301	Stift-Tepl-Straße	81.262,71
I19.061902	Beleuchtung Jubiläumspark	50.000,00
I19.061906	Fuß- u. Radwegbrücke Gluckenstein	106.137,91
I19.062301	Sanierung Fußweg Jubiläumspark	401.028,22
I20.035805	Investitionszusch. Landgr. Stiftung: Kinderheim	98.264,10
I20.053101	Kita Engelsgasse: Umbau Küche	84.571,14
I20.053305	Gymnastikhalle Lange Meile	146.692,49
I20.053501	Peter-Schall-Haus: Planungskosten	99.934,69
I20.053901	Erlenweg 33-35: Sanierung Wohnhaus	1.322.694,94
I20.056101	Techn. Rathaus: Erneuerung Parkplatzbeleuchtung	112.419,09
I20.061301	Gehweg Feuerwehr Dornholzhausen: Neubau	135.800,47
I20.061303	Sanierung Bürgersteige Seulberger Straße	88.593,71
I20.061905	Errichtung Toiletten an Endhaltestellen	70.814,90
I20.065603	Kanal Stift-Tepl-Straße: Erneuerung	448.243,33
I20.065701	Neubau Kläranlage	647.008,52
I20.161801	Darlehen Homburger Turngemeinde	500.000,00
I21.053101	Kita Vickersgelände	2.560.049,86
I21.077001	Festinstallierte Geschwindigkeitsmessanlage Rotlicht	100.806,09
	Summe	42.061.512,36

10.4.2 Haushaltsausgabereste

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

Die nach 2021 übertragenen Haushaltsausgabereste belaufen sich auf insgesamt **61.500.937 €** und verteilen sich wie folgt:

Ergebnishaushalt

Investition - Name der Investition	KST	Haushaltsreste aus 2021
Verkehrsplanung	6121	834.700
Städtebau und Projektentwicklung	6131	630.700
Liegenschaften	6160	27.200
Summe Ergebnishaushalt		1.492.600

Finanzhaushalt

Investition - Name der Investition	KST	Haushaltsreste aus 2021
Fachbereich 10 - 67		
I10.024200 - DV-Software		1.182.986
I10.085100 - Büromaschinen, Kommunikationsanlagen		26.000
I10.085500 - DV-Hardware		736.787
I10.086100 - Büroausstattung		44.337
I10.086500 - Einrichtungen und Ausstattungsgegenstände		375.260
FB 11 Zentrale Verwaltung		
Informationstechnik		
I13.061909 - Breitbandverkabelung/Netzwerk	1131	290.801
I17.024205 - IT-Sicherheit	1131	89.000
I19.061905 - Öffentliches W-Lan	1131	34.000
I19.024210 - Digitale Kommunikation	1131	19.635
SUMME FB 11 Zentrale Verwaltung		433.436
Stabstelle Chief Digital Officer		
I13.061909 - Breitbandverkabelung/Netzwerk	1750	105.000

Investition - Name der Investition	KST	Haushaltsreste aus 2021
I17.024205 - IT-Sicherheit	1750	47.572
SUMME Stabstelle Chief Digital Officer		152.572

FB 13 Kommunikation und Marketing

Stadtmarketing

I20.084001 - Erweiterung Weihnachtsmarkt: Hütten	1331	93.417
I19.084002 - Weihnachtsbeleuchtung	1331	254.338
SUMME FB 13 Kommunikation und Marketing		347.755

Stabstelle Asyl

I14.086545 - Möblierung Gemeinschaftsunterkünfte		16.160
SUMME Stabstelle Asyl		16.160

FB 20 Finanzen

Planung und Steuerung

I14.130001 - RTW Planungsgesellschaft	2040	6.150.651
I10.112002 - Kur-u. Kongreß-GmbH: Kapitaleinlage	9013	777.000
I10.420600 - Kredite: Tilgung Darlehen vom Kreditmarkt	9043	125.269
I12.161801 - Darlehen "Unser Oberhof e. G."	9060	543.873
SUMME FB 20 Finanzen		7.596.793

FB 31 Bürgerservice

Sportbüro

I10.035804 - Sportanlagen: Investitionszuschuss	3145	733.882
I18.035701 - Investitionszuschuss Halle HTG	3145	51.000
SUMME FB 31 Bürgerservice		784.882

FB 32 Öffentliche Ordnung

Straßenverkehrsaufsicht

I19.084001 - Beschaffung Schutzwesten	3212	10.800
I21.077001 - Festinstallierte Geschwindigkeitsmessanl. Rotlicht	3212	281.900
I20.077001 - Festinstallierte Geschwindigkeitsmessanlagen	3212	5.100
SUMME FB 32 Öffentliche Ordnung		297.800

FB 37 Bevölkerungsschutz

I10.035501 - Zuschuss Stadtwerke: Hydranten	3710	10.600
I10.080101 - Feuerwehren: technische Geräte	3710	84.647
I10.080901 - Warn-und Schutzeinrichtungen	3710	14.617
I10.081001 - Feuerwehrfahrzeuge	3710	2.393.917
I10.085101 - Funkeinrichtungen	3710	15.998
I15.080109 - Technische Ausrüstung Feuerwache	3710	303.393
I15.086501 - Ausstattung Stabsraum	3710	45.259

Investition - Name der Investition	KST	Haushaltsreste aus 2021
I15.086502 - Ausstattung Notfallvorsorge/Bevölkerungsschutz	3710	332.122
I16.086501 - Einrichtungen u. Ausstattungen Feuerwehrhäuser	3710	5.000
SUMME FB 37 Bevölkerungsschutz		3.205.553
FB 41 Kultur, Bildung		
Stadtarchiv		
I10.062104 - Erwerb von Archivalien	4140	1.485
SUMME FB 41 Kultur, Bildung		1.485
FB 50 Jugend, Soziales u. Wohnen		
Förderung Kinderbetreuung		
I10.035403 - Zuschüsse: Bau von Kindergärten	5003	2.594.993
I10.035404 - Zuschüsse: Betreuungszentren	5006	250.000
I11.053104 - Maßnahmen KiFöG	5006	243.301
Wohnungsförderung		
I16.023001 - Erwerb von Belegrechten	5081	500.000
SUMME FB 50 Jugend, Soziales u. Wohnen		3.588.294
FB 65 Gebäudemanagement		
Planung und Bauunterhaltung		
I17.035101 - Zuschuss Sporthalle Maria-Scholz-Schule	6040	1.057.000
I17.035102 - Zuschuss Sporthalle Humboldtschule	6040	449.500
I19.035701 - Investitionszuschuss NABU	6040	13.000
I19.053101 - Kindertagesstätten: Planungskosten	6040	30.000
Summe Planung und Bauunterhaltung		1.549.500
8100 - Sonstige Gebäude		
I10.055105 - Altes Rathaus O.-Eschbach	8142	100.000
I10.056101 - Spiel- und Lernstube Altkönigstraße	8146	3.500
I12.053501 - Museum Gotisches Haus: Umbau	8117	470.787
I12.053502 - Gustavsgarten: Abbruch und Sanierung	8190	104.354
I16.059101 - Neubau Wohnhäuser Erlenweg 2 a+b u. c+d	8196	544.942
I17.053902 - Sanierung/Umbau Vereinsheim Kirchplatz 3	8113	53.119
I20.053901 - Erlenweg 33-35: Sanierung Wohnhaus	8213	51.572
Summe sonstige Gebäude		1.328.274
813 - Gebäude Feuerwehr		
I14.053601 - Feuerwehrhaus Dornholzhausen	8187	236.055
I17.053601 - Feuerwehr Gonzenheim: Anbau und Umbau	8109	150.000
I20.053601 - Feuerwehrhaus Ober-Erlenbach: Planungskosten	8197	500.000
Summe Gebäude Feuerwehr		886.055
814 - Gebäude Vereinshäuser		
I12.053503 - Vereinshaus Gonzenheim: Energet. Sanierung	8150	67.809
I12.053504 - Bürgerhaus Kirdorf: Sanierung	8104	127.634
Summe Gebäude Vereinshäuser		195.443

Investition - Name der Investition	KST	Haushaltsreste aus 2021
815 - Gebäude Kindertagesstätten		
I12.053101 - Kita Dornholzhausen: Neubau	8120	7.823
I17.053101 - Kita Ober-Erlenbach Am Hühnerstein	8120	512.288
I19.053102 - Kita Dornholzhäuser Straße	8209	471.088
I20.053101 - Kita Engelsgasse: Umbau Küche	8127	63.929
I20.053102 - Kita Südcampus	8210	2.749.072
I21.053101 - Kita Vickersgelände	8211	393.854
Summe Gebäude Kindertagesstätten		4.198.054
8310 - Sportstätten		
I16.053901 - Sportzentrum Süd	8101	1.284.042
I20.053303 - Sporthalle Dornholzhausen Planungskosten	8326	40.480
I20.053305 - Gymnastikhalle Lange Meile	8326	838.200
Summe Sportstätten		2.162.722
SUMME FB 65 Gebäudemanagement		10.320.048
FB 66 Tiefbau		
Straßenbau	6050	
I09.061334 - Ober-Erlenbach: Ortskernsanierung		19.397
I10.061401 - Radverkehrskonzept		96.313
I10.061801 - Bereich Bahnhof Süd: Erschließung		364.399
I10.061902 - Straßenbeleuchtung: Neu- und Umbau Leitungsnetz		303.634
I10.061903 - Lichtzeichenanlagen		25.407
I11.061401 - Bahnhofsvorplatz: Neugestaltung		1.999
I13.061303 - Am Hühnerstein: Erschließung Straßen		75.290
I14.061303 - Erschließung Vickersgelände		17.933
I16.061303 - Grundhafte Deckenerneuerung		345.841
I16.061310 - Falkensteiner Straße: Grundhafte Erneuerung		384.442
I16.061313 - Gartenfeldstraße		100.000
I17.061803 - Brücke K08 Castillostraße/Kirdorfer Bach		587.122
I18.061901 - Elektroverteiler Fußgängerzone Louisenstraße		23.510
I19.061301 - Stift-Tepl-Straße		590.636
I19.061302 - Grundhafte Erneuerung Schulberg		75.000
I19.061401 - Parkplatz Saalburg entlang Obernhainer Straße		131.149
I19.061902 - Beleuchtung Jubiläumspark		200.000
I20.061302 - Neue Mauerstraße		36.000
I20.061303 - Sanierung Bürgersteige Seulberger Straße		93.282
I20.061305 - Niederstedter Weg/Bommersheimer Weg		350.152
I20.061902 - Beleuchtung Marienkirche		38.197
I20.061903 - Mobilar Stadtgebiet		1.275
I21.061901 - Beleuchtung Erlöserkirche		50.000
Summe Produktbereich Straßenbau		3.910.978

Investition - Name der Investition	KST	Haushaltsreste aus 2021
Stadtentwässerung		
Wasserläufe, Wasserbau		
I12.056101 - Heuchelbach: Sanierung Friedhofsmauer		144.611
I20.064902 - Heuchelbach: Königsteiner Straße		120.000
Rückhalteanlagen		
I10.065650 - Rückhalteanlagen: Um- und Ausbau		111.500
Kanalisation		
I10.065602 - Kanalbau: Sanierungen nach EKVO		309.748
I13.065601 - Am Hühnerstein: Erschließung Kanal		347.000
I13.065607 - Kanal Wingertsbergweg		75.000
I13.065608 - Kanal Herrngasse: Erneuerung		90.000
I16.065601 - Kanal Gluckensteinweg: Erneuerung 1. Bauabschnitt		600.000
I16.065603 - Kanal Schöne Aussicht/Kisseleffstraße: Erneuerung		885.805
I16.0b5604 - Kanal Gartenfeldstraße		866.123
I19.065602 - Planungskosten grundh. Erneuerung Kanal Schulberg		64.310
I20.065603 - Kanal Stift-Tepl-Straße: Erneuerung		594.432
I20.081002 - Neuanschaffung Dienstfahrzeug		32.500
I21.065601 - Kanal Obergasse/Elisabethenstraße		100.000
I21.065603 - Kanal Gluckensteinweg: Erneuerung 2. Bauabschnitt		50.000
Summe Produktbereich Stadtentwässerung		4.391.029
Kläranlage		
	6090	
I20.065701 - Neubau Kläranlage		22.301
Summe Produktbereich Kläranlage		22.301
SUMME FB 66 Tiefbau		8.324.308
FB 67 Klimaschutz, Umwelt, Mobilität		
Umwelt- und Landschaftsplanung		
	6141	
I08.062101 - Landgr.Gartenl.: Kleiner Tannenwald		200.000
I10.035805 - Maßnahmen zur Energieeinsparung: Zuschüsse		871.524
I10.062105 - Landgr. Gartenl: Gr. Tannenwald: Buschwiesen		32.000
I10.064901 - Bachrenaturierung: Planungen		200.000
I12.062101 - Landgrafliche Gartenlandschaft: Gustavsgarten		374.187
I15.035809 - Klimaschutz/Klimafolgemaßnahmen		290.254
I15.061941 - Erhaltung Biodiversität/Amphibienschutz		119.252
Summe Produktbereich Umwelt- und Landschaftsplanung		2.087.217
Grünflächen		
Außenanlagen Kitas/Lernstuben		
	5069	
I10.056104 - Außenanlagen		19.000
I10.086506 - Außenspielgeräte		15.898
I16.056102 - Kindertagesstätten Umgestaltung und Sanierung		5.500

Investition - Name der Investition	KST	Haushaltsreste aus 2021
Grünflächen (Park-, Garten- u. Brunnenanlagen)		
I10.056108 - Sportanlagen	6071	48.730
I10.061404 - Außenmöblierung: Bänke, Blumenbehälter u.a.	6071	10.000
I14.062301 - Kurpark: Umsetzung Maßnahmen Kurparkpflegewerk	6071	20.470
I15.062301 - Bebauungsplangebiet "Am Hühnerstein"	6071	475.174
I19.061501 - Sportplätze: Machbarkeitsstudien	6071	6.000
I19.062301 - Sanierung Fußweg Jubiläumspark	6071	9.417
I20.061501 - Sportzentrum Nordwest: Umgestaltung Hockeyplatz	8315	25.709
I20.061601 - Kindertagesstätten: Planungskosten Außenanlagen	6071	72.373
I20.061602 - Umsetzung Projekte ISEK "Jugendaktivspots"	6071	50.000
Spiel- und Bolzplätze	8400	
I10.056105 - Spiel- und Bolzplätze: Außenanlagen		10.000
I10.061603 - Spiel- und Bolzplätze: Umgestaltung und Sanierung		258.540
I18.061603 - Skateranlage Saalburgstraße (Konzept)		102.005
Summe Produktbereich Grünflächen		1.128.816
Straßenverkehr		
Sicherheit im öffentl. Straßenverkehr	3212	
ÖPNV		
VVU (Verkehrsverbundunternehmen)	1051	
I10.061907 - Gestaltung von Haltestellen		344.956
I20.061905 - Errichtung Toiletten an Endhaltestellen		75.248
Summe Produktbereich ÖPNV		420.204
SUMME FB 67 Klimaschutz, Umwelt, Mobilität		3.636.238
FB 61 Stadtplanung		
Stadtentwicklung	6121	
I08.061802 - Weiterführung U-Bahn		6.180.684
I17.061310 - Umbau Knotenpunkt Südring/Kalbacher Straße		50.000
I18.061803 - Projektbez. Verkehrsunters. Klinikum Altstandort		30.000
Summe Produktbereich Stadtentwicklung		6.260.684
Liegenschaften	6160	
I10.050901 - Flächenerwerb: Umwelt- u. Landschaftsplanung		330.700
I10.050903 - Grunderwerb: Gemeindestraßen		483
I10.050904 - Flächenerwerb: U-Bahnverlängerung		3.174.400
I17.050901 - Erschließungskosten Hühnerstein städt. Grundstücke		1.840.000
Grundstücke	9025	
I10.050902 - Grunderwerb: Allgemein		6.790.000
I15.050909 - Umlegungen		407.194
Summe Produktbereich Liegenschaften		12.542.777
SUMME FB 61 Stadtplanung		18.803.461

Investition - Name der Investition	KST	Haushaltsreste aus 2021
FB 63 Bauaufsicht		
I10.035803 - Zuschüsse: Kulturdenkmale	6331	134.183
SUMME FB 63 Bauaufsicht		134.183
Summe Finanzhaushalt		60.008.337
Gesamtsumme übertragener Haushaltsreste		61.500.937

Bad Homburg v. d. Höhe, 26. September 2022



Alexander W. Hetjes
Oberbürgermeister und Stadtkämmerer

11 Anlagen zum Anhang
11.1 Forderungsspiegel 31.12.2021

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Gesamtbestand Haushaltsjahr 31.12.2021	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbestand Vorjahr 01.01.2021
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
in Euro					
2.3.1 Ford.aus Zuweis,Zusch.f.lfd. Zwecke u. Invest.	15.660.945,43	12.488.270,69	766.908,45	2.405.766,29	16.977.715,10
2.3.1.1 Ford. aus Zuweisungen und Zuschüssen	9.484.695,24	9.484.695,24	0,00	0,00	10.767.434,59
2.3.1.2 Ford. aus Transferleistungen	2.850.193,76	2.850.193,76	0,00	0,00	2.564.592,36
2.3.1.3 Ford. Inv.zuweis.,-zuschüssen, Inv.beiträgen	3.326.056,43	153.381,69	766.908,45	2.405.766,29	3.645.688,15
2.3.2 Forderungen aus Steuern und Abgaben	12.125.230,04	5.530.041,37	2.380.398,42	4.214.790,25	6.595.188,67
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	968.375,65	968.375,65	0,00	0,00	553.521,77
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Unternehmen mit Beteiligungs-Verhältnis und Sondervermögen	3.737.952,25	3.424.309,14	313.643,11	0,00	3.245.729,36
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	3.508.235,56	1.206.496,20	333.947,59	1.967.791,77	2.301.739,36
2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Summe aller Forderungen	36.000.738,93	23.617.493,05	3.794.897,57	8.588.348,31	31.673.894,26

11.2 Verbindlichkeitspiegel 2021 - in Euro

Verbindlichkeiten	Gesamtbestand Haushaltsjahr (1)	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbestand Vorjahr (5)
		bis zu 1 Jahr (2)	1 bis 5 Jahre (3)	mehr als 5 Jahre (4)	
1. Anleihen	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	84.422.695	5.087.640	15.494.391	63.840.664	76.483.200
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	2.424.669	103.369	334.425	1.986.876	2.528.904
2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	155.482	155.482	0	0	131.739
Summe 2	87.002.846	5.346.490	15.828.816	65.827.540	79.143.843
3. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen					
4.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.607.706	1.607.706	0	0	916.077
4.2 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	855.612	855.612	0	0	787.326
4.3 Verbindlichkeiten aus Investitions-zuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	232.202	232.202	0	0	232.202
Summe 4	2.695.519	2.695.519	0	0	1.935.605
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.306.225	7.306.225	0	0	5.307.248
6. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	67.727	67.727	0	0	530.569
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
7.1 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	12.587.015	12.587.015	0	0	9.753.512
7.2 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	75.904	75.904	0	0	110.030
7.3 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0	0			0
Summe 7	12.662.919	12.662.919	0	0	9.863.542
8. Sonstige Verbindlichkeiten	3.089.778	3.089.778	0	0	1.125.709
Summe (1.- 8.)	112.825.013	31.168.657	15.828.816	65.827.540	97.906.516

11.3 Rückstellungsübersicht 2021 - in 1.000 Euro

Rückstellungen	Stand zu Beginn d. Hj T € 01.01.2021 (1)	Inanspruch- nahme T € - (2)	Auf- lösung T € - (3)	Zu- führung T € + (4)	Stand am Ende d. Hj T € 31.12.2021 (5)
1. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	42.556	0	514	0	42.042
2. Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	7.865	0	142	0	7.724
3. Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	219	121	0	108	206
4. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0	0	0	0
5. Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	2.270	0	0	0	2.270
6. Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	1.430	0	0	0	1.430
7. Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	10.554	0	0	0	10.554
8. Rückstellungen für drohende Verplicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	127	4	42	35	116
9. sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 1 S. 2)	3.964	487	174	1.351	4.654
Gesamtsumme (1.-9.)	68.986	612	871	1.494	68.997

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen						Buchwert	
	Gesamte AK/HK	Zugänge AK/HK	Abgänge AK/HK	Umbuch. AK/HK	Gesamte AK/HK	Kum. Abschreibung	Zuschreibung	Abschreibung	Abgang AfA in Periode	Umb. (Afa)	Kum. Abschreibung	Stand	Stand
	01.01.2021	2021	2021	2021	31.12.2021	01.01.2021	2021	2021		2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl. Rechte	8.027.155,21	1.079.267,49	0,00	0,00	9.106.422,70	-3.060.198,59	0,00	-1.000.256,28	0,00	0,00	-4.060.454,87	5.045.967,83	4.966.956,62
1.2 gel. Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	49.568.855,72	1.212.164,30	0,00	9.746,15	50.790.766,17	-13.791.377,37	0,00	-1.870.475,20	0,00	0,00	-15.661.852,57	35.128.913,60	35.777.478,35
1.3 geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenst.	0,00	342.627,24	0,00	0,00	342.627,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342.627,24	0,00
Summe 1.:	57.596.010,93	2.634.059,03	0,00	9.746,15	60.239.816,11	-16.851.575,96	0,00	-2.870.731,48	0,00	0,00	-19.722.307,44	40.517.508,67	40.744.434,97
2. Sachanlagevermögen													
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	145.725.332,23	0,00	-1.324,80	1.922.870,84	147.646.878,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.646.878,27	145.725.332,23
2.2 Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	150.172.440,06	285.512,65	0,00	4.618.716,82	155.076.669,53	-39.767.242,06	0,00	-4.188.299,24	0,00	0,00	-43.955.541,30	111.121.128,23	110.405.198,00
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	206.546.688,61	487.744,26	0,00	4.623.361,07	211.657.793,94	-66.768.378,06	0,00	-6.765.040,16	0,00	0,00	-73.533.418,22	138.124.375,72	139.778.310,55
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4.950.201,90	173.549,38	0,00	26.008,23	5.149.759,51	-2.497.137,90	0,00	-157.317,61	0,00	0,00	-2.654.455,51	2.495.304,00	2.453.064,00
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.208.702,00	1.819.708,19	-144.426,76	148.065,97	35.032.049,40	-21.467.396,67	0,00	-2.346.524,87	123.553,59	0,00	-23.690.367,95	11.341.681,45	11.741.305,33
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	23.170.384,63	27.506.190,40	0,00	-11.348.769,08	39.327.805,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.327.805,95	23.170.384,63
Summe 2.:	563.773.749,43	30.272.704,88	-145.751,56	-9.746,15	593.890.956,60	-130.500.154,69	0,00	-13.457.181,88	123.553,59	0,00	-143.833.782,98	450.057.173,62	433.273.594,74
3. Finanzanlagevermögen													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	100.067.777,59	1.112.058,00	0,00	0,00	101.179.835,59	-3.876.567,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.876.567,69	97.303.267,90	96.191.209,90
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	17.628.474,42	-707.781,13	0,00	0,00	16.920.693,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.920.693,29	17.628.474,42
3.3 Beteiligungen	26.433.241,58	407.299,33	0,00	0,00	26.840.540,91	-3.648.553,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.648.553,66	23.191.987,25	22.784.687,92
3.4 Ausl.a.Untern.m.d.e.Beteiligungsverh. besteht	2.456.126,80	1.500.000,00	0,00	0,00	3.956.126,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.956.126,80	2.456.126,80
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 sonstige Finanzanlagen	7.597.613,84	340.687,60	0,00	0,00	7.938.301,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.938.301,44	7.597.613,84
Summe 3.:	154.183.234,23	2.652.263,80	0,00	0,00	156.835.498,03	-7.525.121,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.525.121,35	149.310.376,68	146.658.112,88
Gesamtsumme (1. bis 3.):	775.552.994,59	35.559.027,71	-145.751,56	0,00	810.966.270,74	-154.876.852,00	0,00	-16.327.913,36	123.553,59	0,00	-171.081.211,77	639.885.058,97	620.676.142,59

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe

Herr Oberbürgermeister Alexander W. Hetjes versichert nach bestem Wissen und Gewissen Folgendes:

Aufklärung und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, die der Fachbereich Revision der Stadt Bad Homburg v.d. Höhe (i.F. Revision) gemäß §128 HGO verlangt hat, bzw. die für die Beurteilung des Jahresabschlusses mit Rechenschaftsbericht, der Übersichten über das Anlagevermögen sowie der Forderungen und Verbindlichkeiten erforderlich sind, und die darüber hinaus gehenden für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen wurden der Revision vollständig übergeben. Sie wurden nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt. Vollständig weitergegeben sind neben meinen persönlichen Kenntnissen auch die Kenntnisse aller Mitglieder der Verwaltung.

Als Auskunftspersonen habe ich folgende Personen benannt:

1. Harald Stauf
2. Simone Becker
3. Yvonne Streu
4. Matthias Richter
5. Silvia Stuart
6. Marina Ballardt

Diese Personen sind von mir angewiesen worden, der Revision alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

1. Es sind alle Bücher, Belege und sonstige Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen sowie Organisationspläne, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.

2. In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründete Unterlagen).

3. Durch ausreichende organisatorische Vorkehrungen und Kontrollen ist gewährleistet, dass die Aufzeichnungen im Rechnungswesen nur nach ordnungsmäßig dokumentierten Organisationsunterlagen, Programmen und Bedienungseingriffen durchgeführt wurden.

4. Die erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.

5. Nicht ausgedruckte aufbewahrungspflichtige Daten sind innerhalb der gesetzlichen Aufbewahrungsfristen jederzeit verfügbar und können innerhalb angemessener Frist in geordneter Weise lesbar gemacht werden.

6. Bei der Inventur sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden.

7. Die nach § 33 Abs. 8 GemHVO erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden erlassen und sind in aktueller Fassung vorgelegt worden.

Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung wurde

- von mir wahrgenommen,
 auf übertragen und von wahrgenommen.

Jahresabschluss

8. Der der Revision zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss zum 31.12.2021 beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse (z.B. drohende Verluste aus schwebenden Verfahren) und Abgrenzungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.

9. Im Rechenschaftsbericht sind alle Vorgänge von besonderer Bedeutung erläutert worden, insbesondere sind alle Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung, wie sie von mir und dem Magistrat eingeschätzt werden, dargestellt.

10. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

- bestehen nicht.
 sind im Jahresabschluss enthalten.
 sind im Rechenschaftsbericht dargelegt.

11. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen,

- bestehen nicht.
 sind im Anhang dargelegt.

Bad Homburg v. d. Höhe, 26. September 2022

Alexander W. Hetjes
Oberbürgermeister und Stadtkämmerer