

Jahresabschluss 2012

Stadt Offenbach am Main

INHALTSVERZEICHNIS

1. VERMÖGENSRECHNUNG (BILANZ)	5
2. GESAMTERGEBNISRECHNUNG	7
3. GESAMTFINANZRECHNUNG	8
4. ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS	10
4.1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS.....	10
4.2. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN.....	11
4.3. ERLÄUTERUNGEN ZU POSTEN DER VERMÖGENSRECHNUNG (BILANZ)	15
(A) Aktiva	15
(1) Anlagevermögen	15
(2) Umlaufvermögen	19
(3) Rechnungsabgrenzungsposten (aktiv)	21
(4) Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	21
(B) Passiva	21
(1) Eigenkapital	21
(2) Sonderposten	22
(3) Rückstellungen	22
(4) Verbindlichkeiten	25
(5) Rechnungsabgrenzungsposten (passiv)	27
4.3.1. <i>Korrekturen zur Eröffnungsbilanz / Bilanzkorrekturen</i>	27
4.4. ERLÄUTERUNG ZU POSTEN DER ERGEBNISRECHNUNG	27
(1) Privatrechtliche Leistungsentgelte	28
(2) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29
(3) Kostenersatzleistungen und -erstattungen	29
(5) Steuern und ähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	29
(6) Erträge aus Transferleistungen	30
(7) Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	30
(8) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	31
(9) Sonstige ordentliche Erträge	31
(11) Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen)	31
(12) Versorgungsaufwendungen	31
(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32
(14) Abschreibungen	33
(15) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben 33	
(16) Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen 34	
(17) Transferaufwendungen	34

(18)	Sonstige Ordentliche Aufwendungen	34
(21)	Finanzerträge	35
(22)	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	35
(25)	Außerordentliche Erträge	35
(26)	Außerordentliche Aufwendungen	35
4.5.	ERLÄUTERUNGEN ZU POSTEN DER FINANZRECHNUNG	36
(19)	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	36
(29)	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	37
(32)	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	37
(38)	Entwicklung des Finanzmittelbestands	37
4.6.	SONSTIGE ANGABEN	38
4.6.1.	<i>Haftungsverhältnisse, Eventualverbindlichkeiten</i>	38
4.6.2.	<i>Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und sonstigen nicht bilanzierten finanziellen Verpflichtungen</i>	38
4.6.3.	<i>Übersicht über fremde Finanzmittel (Vorschuss- und Verwahrgeldkonten)</i>	39
4.6.4.	<i>Durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer</i>	42
4.6.5.	<i>Mitglieder der Gemeindevertretung</i>	42
4.6.6.	<i>Haushaltswirtschaftliche Sperren</i>	44
4.7.	ANLAGEN ZUM ANHANG	45
4.7.1.	<i>Anlagenübersicht</i>	45
4.7.2.	<i>Forderungsübersicht</i>	46
4.7.3.	<i>Verbindlichkeitenübersicht</i>	47
4.7.4.	<i>Rückstellungsübersicht</i>	48
4.7.5.	<i>Ergebnisverwendung</i>	49
4.7.6.	<i>Übersicht Beteiligungen</i>	50
5.	RECHENSCHAFTSBERICHT	52
5.1.	ALLGEMEINES	52
5.2.	VERLAUF DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT	53
5.2.1.	<i>Ergebnisentwicklung</i>	53
5.2.2.	<i>Vermögensentwicklung</i>	53
5.2.3.	<i>Finanzentwicklung</i>	54
5.3.	SONSTIGE WESENTLICHE VORGÄNGE	55
5.4.	VORGÄNGE VON BESONDERER BEDEUTUNG NACH SCHLUSS DES HAUSHALTSJAHRES	55
5.5.	AUSBLICK AUF DIE ZUKÜNFTIGE ENTWICKLUNG, CHANCEN UND RISIKEN	56
6.	TEILRECHNUNGEN UND ÜBERSICHT ÜBER DIE IN DAS FOLGENDE JAHR ZU ÜBERTRAGENDEN HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN	60
6.1.	TEILERGEBNISRECHNUNGEN (NACH DEZERNATEN)	60
6.2.	TEILFINANZRECHNUNGEN (PLAN-IST-VERGLEICH INVESTITIONEN)	62
6.3.	ÜBERTRAG HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN	63
6.4.	ÜBERTRAG KREDITERMÄCHTIGUNGEN	63
7.	ANLAGEN	63

1. Vermögensrechnung (Bilanz)

AKTIVA	2012 €	2011 €
1 Anlagevermögen	933.569.974,34	873.896.052,78
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.289.052,55	8.922.706,76
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	458.886,45	503.696,76
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.830.166,10	8.419.010,00
1.2 Sachanlagevermögen	699.236.344,18	650.538.714,85
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	315.960.743,11	317.063.968,59
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	216.776.777,74	108.872.193,74
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	129.664.817,41	138.370.420,02
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.636.146,24	1.584.056,94
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.984.182,41	6.113.256,11
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	29.213.677,27	78.534.819,45
1.3 Finanzanlagevermögen	224.044.577,61	214.434.631,17
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	139.692.150,24	150.189.814,79
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	50.518.221,22	30.401.287,89
1.3.3 Beteiligungen	1.880.929,31	1.709.779,81
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	17.675.548,09	17.675.548,09
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	14.277.728,75	14.458.200,59
2 Umlaufvermögen	104.415.403,74	37.724.691,90
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	35.856.848,84	31.188.474,10
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	19.257.379,86	16.671.096,39
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	4.302.129,78	4.327.226,41
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.834.807,71	2.085.537,29
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	4.502.430,76	6.515.607,55
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	960.100,73	1.589.006,46
2.4 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.5 Flüssige Mittel	68.558.554,90	6.536.217,80
3 Rechnungsabgrenzungsposten	10.481.965,27	10.756.573,57
4 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	287.310.855,05	240.110.361,71
Summe Aktiva	1.335.778.198,40	1.162.487.679,96

PASSIVA		2012	2011
		€	€
1	Eigenkapital	0,00	0,00
1.1	Netto-Position	62.225.242,65	62.225.242,65
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	35.961.799,25	35.931.537,53
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	33.548.258,21	34.908.258,21
1.2.4	Sonderrücklagen	2.413.541,04	1.023.279,32
1.2.4.1	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen	2.413.541,04	1.023.279,32
1.3	Ergebnisverwendung	-98.187.041,90	-98.156.780,18
1.3.1	Ergebnisvortrag	-109.653.573,37	-117.587.006,54
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-178.792.380,35	-123.606.414,12
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	69.138.806,98	6.019.407,58
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	11.466.531,47	19.430.226,36
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-10.261.890,30	-55.251.633,63
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	21.728.421,77	74.681.859,99
2	Sonderposten	106.856.785,56	112.412.204,29
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	106.856.785,56	112.412.204,29
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	78.220.777,69	78.790.575,42
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	800.030,75	386.850,75
2.1.3	Investitionsbeiträge	27.835.977,12	33.234.778,12
2.2	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	333.971.627,76	326.862.087,93
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	187.224.491,00	178.875.467,00
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	1.402.792,28	1.484.902,28
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	110.000,00	110.000,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	145.234.344,48	146.391.718,65
4	Verbindlichkeiten	894.949.785,08	723.213.387,74
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	884.557.171,99	708.353.906,22
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	862.661.116,98	686.569.288,83
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	705.408.977,28	508.079.928,85
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	21.896.055,01	21.784.617,39
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.715.335,98	1.749.053,85
4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	1.851.342,30	1.240.339,12
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	765.195,69	1.814.511,07
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	7.776.075,10	11.804.631,33
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	Summe Passiva	1.335.778.198,40	1.162.487.679,96

2. Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011 €	2012 €	2012 €	2012 €
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.642.682,97	1.731.704,55	1.634.353,70	97.350,85
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.372.074,69	10.344.725,00	9.498.612,10	846.112,90
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15.669.939,03	9.509.848,63	12.015.883,11	-2.506.034,48
4 Bestandsveränderungen u.a. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Steuern und ähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	118.033.464,93	121.715.000,00	127.287.526,92	-5.572.526,92
6 Erträge aus Transferleistungen	32.748.102,75	39.885.037,43	39.981.669,21	-96.631,78
7 Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	83.259.901,73	96.513.882,61	116.272.559,06	-19.758.676,45
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.390.852,41	7.856.410,00	13.375.758,99	-5.519.348,99
9 Sonstige ordentliche Erträge	15.627.189,62	12.958.524,01	15.163.391,53	-2.204.867,52
10 = Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	289.744.208,13	300.515.132,23	335.229.754,62	-34.714.622,39
11 Personalaufwendungen (ohne 644-646)	-57.334.386,88	-53.894.674,77	-54.125.565,99	230.891,22
12 Versorgungsaufwendungen	-15.426.762,97	-10.160.100,00	-20.331.417,08	10.171.317,08
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.176.737,58	-79.960.119,43	-59.833.655,98	-20.126.463,45
14 Abschreibungen	-15.504.559,62	-13.457.730,00	-16.104.514,98	2.646.784,98
15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	-46.538.228,04	-56.613.688,48	-43.719.254,43	-12.894.434,05
16 Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-33.519.702,77	-35.418.953,50	-35.078.772,12	-340.181,38
17 Transferaufwendungen	-102.784.228,55	-114.782.535,74	-109.822.541,35	-4.959.994,39
18 Sonstige Ordentliche Aufwendungen	-2.237.440,73	-81.290,53	-1.406.051,22	1.324.760,69
19 = Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-335.522.047,14	-364.369.092,45	-340.421.773,15	-23.947.319,30
20 = Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-45.777.839,01	-63.853.960,22	-5.192.018,53	-58.661.941,69
21 Finanzerträge	4.673.080,22	6.372.030,67	5.946.291,95	425.738,72
22 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-14.146.874,84	-31.833.616,43	-11.016.163,72	-20.817.452,71
23 = Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	-9.473.794,62	-25.461.585,76	-5.069.871,77	-20.391.713,99
24 = Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)	-55.251.633,63	-89.315.545,98	-10.261.890,30	-79.053.655,68
25 Außerordentliche Erträge	4.892.420,49	135.471,24	8.725.516,08	-8.590.044,84
26 Außerordentliche Aufwendungen	-40.639.929,89	-78.791,24	-45.760.048,24	45.681.257,00
27 = Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	-35.747.509,40	56.680,00	-37.034.532,16	37.091.212,16
28 IV. Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 + Position 27)	-90.999.143,03	-89.258.865,98	-47.296.422,46	-41.962.443,52
29 V. Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 VI. Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 + Position 29)	-90.999.143,03	-89.258.865,98	-47.296.422,46	-41.962.443,52

3. Gesamtfinanzrechnung

Im vorliegenden Anhang wird die Finanzrechnung in direkter Form (gem. § 47 Abs. 2 und 3 GemHVO) dargestellt.

		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
		2011 €	2012 €	2012 €	2012 €
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.670.776,64	1.589.005,00	1.616.169,69	-27.164,69
2	Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	9.437.332,15	9.452.555,00	9.314.612,93	137.942,07
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	15.976.883,18	9.217.567,00	11.282.824,37	-2.065.257,37
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	115.867.630,90	122.215.000,00	127.484.371,34	-5.269.371,34
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	33.055.149,30	38.257.370,00	38.972.629,47	-715.259,47
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	83.647.203,51	94.260.575,00	116.189.053,06	-21.928.478,06
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.852.569,01	32.023.090,00	6.103.018,17	25.920.071,83
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	13.922.288,41	12.992.440,00	14.910.241,51	-1.917.801,51
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 8)	281.429.833,10	320.007.602,00	325.872.920,54	-5.865.318,54
10	Personalauszahlungen	-56.059.296,67	-52.869.938,00	-53.095.216,06	225.278,06
11	Versorgungsauszahlungen	-10.686.219,00	-10.160.100,00	-11.535.072,06	1.374.972,06
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.401.718,98	-78.825.572,81	-59.933.484,17	-18.892.088,64
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-109.158.111,58	-112.459.746,42	-109.031.872,16	-3.427.874,26
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-50.602.444,58	-54.972.096,87	-45.012.001,48	-9.960.095,39

		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis
		2011 €	2012 €	2012 €	2012 €
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-33.519.702,77	-34.918.910,00	-35.129.800,75	210.890,75
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-14.209.312,28	-31.084.870,00	-11.073.389,90	-20.011.480,10
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-134.894,35	-154.015,00	-284.376,51	130.361,51
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 10 bis 17)	-335.771.700,21	-375.445.249,10	-325.095.213,09	-50.350.036,01
19	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./. Position 18)	-54.341.867,11	-55.437.647,10	777.707,45	-56.215.354,55
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.560.901,42	6.719.230,00	6.597.959,28	121.270,72
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	7.344.426,43	5.284.350,00	4.697.762,86	586.587,14
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.700.769,82	2.744.410,00	2.123.483,94	620.926,06
22.50	(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)	3.662.143,95	2.736.510,00	2.123.483,94	613.026,06
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 20 bis 22)	23.606.097,67	14.747.990,00	13.419.206,08	1.328.783,92
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.771.718,28	-9.681.623,39	-616.313,75	-9.065.309,64
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.345.197,00	-91.240.811,09	-64.382.521,29	-26.858.289,80
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.496.989,19	-6.338.051,54	-3.810.152,11	-2.527.899,43
26.50	(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	-3.586.503,38	-2.279.663,06	-2.076.746,53	-202.916,53

		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
		2011 €	2012 €	2012 €	2012 €
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-32.828.274,72	-34.577.458,41	-53.684.606,22	19.107.147,81
27.50	(davon: Auszahlung aus der Gewährung von Krediten)	-2.828.274,72	-3.392.458,41	-1.099.606,22	-2.292.852,19
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 24 bis 27)	-67.442.179,19	-141.837.944,43	-122.493.593,37	-19.344.351,06
29	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-43.836.081,52	-127.089.954,43	-109.074.387,29	-18.015.567,14
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	223.133.115,00	133.270.000,00	248.035.450,00	-114.765.450,00
30.50	(davon: Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)	73.500.000,00	0,00	77.500.000,00	-77.500.000,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-121.554.547,59	-59.589.840,00	-71.461.785,98	11.871.945,98
32	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit (Position 30 ./ Position 31)	101.578.567,41	73.680.160,00	176.573.664,02	-102.893.504,02
33	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	-11.111.498,25	364.010,00	-363.794,82	727.804,82
34	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.178.569,95	-4.356.890,00	-6.200.462,70	1.843.572,70
35	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Position 33 ./ Position 34)	-8.932.928,30	-3.992.880,00	-6.564.257,52	2.571.377,52
36	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe aus Positionen 19, 29, 32 und 35)	-5.532.309,52	-112.840.321,53	61.712.726,66	-174.553.048,19
37	Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	11.838.205,73	-196.009.361,00	6.536.217,80	-202.545.578,80
37.5	Anpassung des Kassenbestandes ¹⁾	230.321,59	0,00	309.610,44	-309.610,44
38	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	6.536.217,80	-308.849.682,53	68.558.554,90	-377.408.237,43

¹⁾ Eine Anpassung des Finanzmittelbestands in Höhe von 309.610,44 € war im Haushaltsjahr 2012 erforderlich, da auch in diesem Haushaltsjahr nicht sämtliche Liquiditätskonten in der Finanzbuchhaltung geführt wurden.

4. Anhang zum Jahresabschluss

4.1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Zur Verbesserung der Klarheit der Darstellung werden in der Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung einzelne Posten zusammengefasst und im Anhang gesondert ausgewiesen. Bei den Erläuterungen der einzelnen Positionen werden durch Rundungen unter Umständen geringfügige Differenzen zur Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung und Finanzrechnung ausgewiesen.

4.2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt Offenbach am Main erstellt ihren Jahresabschluss gemäß folgender Vorschriften:

- Gemeindeordnung für das Land Hessen (HGO) in der Fassung vom 07.03.2005,
- Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO vom 02.04.2006, geändert durch Verordnung vom 27.12.2011,
- Verwaltungsvorschriften zur GemHVO vom 02.06.2008,
- Sonderregelungen zur Erstellung einer Eröffnungsbilanz für Gemeinden und Gemeindeverbände in Hessen mit Stand vom 17.12.2003,
- Erlass des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport „Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung von doppischen Jahresabschlüssen für die Haushaltsjahre bis einschließlich 2013“ vom 30.07.2014 (sogenannter „Beschleunigungserlass“).

Im Hinblick auf die Abschreibungsdauern hat sich die Stadt Offenbach am Main an der Abschreibungstabelle des Landes Hessen orientiert.

Bei der Beurteilung von Zweifelsfragen wurden die entsprechenden handels- und steuerrechtlichen Vorschriften einbezogen.

Grundsätzliches

Im Rahmen der Erstabzählung (Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008) erfolgte die Bewertung des Vermögens teilweise auf Basis typisierter Pauschalanlagen. Hierbei wurde das Alt-Vermögen jedoch immer zu historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet, indem aktuelle Anschaffungs- und Herstellungskosten auf die ursprünglichen Anschaffungs- bzw. Herstellungsjahre rückindiziert wurden. Ferner wurde bei der Bewertung des Altvermögens stets ein vorsichtiger Wertansatz gewählt, indem der vorgefundene Zustand der Vermögensgegenstände adäquat bei der Vermögensbewertung berücksichtigt wurde. In der laufenden Bilanzierung wird das Vermögen ausschließlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Schulden wurden grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Im Folgenden werden Details zur Bilanzierung und Bewertung einzelner Vermögens- und Schuldenpositionen dargelegt, dabei werden insbesondere Aspekte hervorgehoben, welche im Rahmen der Erstbewertung des Altvermögens zum Tragen kamen.

Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte

Bei den Konzessionen, Lizenzen und ähnlichen Rechten handelt es sich ausschließlich um erworbene, zu Anschaffungskosten aktivierte Softwarelizenzen. Diese werden über die von der Stadt Offenbach am Main angenommene Nutzungsdauer linear - im Zugangsjahr nur zeitanteilig - abgeschrieben.

Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Die geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse werden aus Gründen der Vereinfachung gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO jährlich mit einem Zehntel aufgelöst. Abweichend von der generell angenommenen Auflösungsdauer von 10 Jahren werden die Auflösungsdauern der Zuschüsse - sofern zuordenbar - den Nutzungsdauern der zu Grunde liegenden Investitionsmaßnahme angepasst.

Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute und bebaute Grundstücke, die sich vor dem 01.01.2004 bereits im Eigentum der Stadt Offenbach am Main befanden, wurden grundsätzlich mit den Bodenrichtwerten des Gutachterausschusses der Stadt Offenbach am Main zum Stichtag 01.01.2005 bewertet. Erbbaugrundstücke, bei denen die Stadt Offenbach am Main Erbbaurechtgeber ist, wurden nach den Ziffer 9.3.2 der Sonderregelungen mit 1,00 € pro Erbbaugrundstück bewertet. Straßengrundstücke wurden mit 3,00 €/m² bewertet.

Gebäude

Gebäude und andere Bauten, die vor dem 01.01.2004 angeschafft oder hergestellt wurden und bei denen die Ermittlung historischer Anschaffungs- und Herstellungskosten nur sehr schwer möglich war, wurden im Sachwertverfahren durch Anwendung der vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau herausgegebenen Normalherstellungskosten 1995 (NHK 1995) bewertet. Die ermittelten Gebäudewerte wurden für die Wertfeststellung mit Hilfe der Baupreisindextabelle auf die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten korrigiert. Wertmindernde Abschläge wurden insbesondere aufgrund des Erhaltungszustands (Baumängel, Bauschäden etc.) vorgenommen. Die Wertansätze erfolgten in allen Fällen abzüglich der planmäßigen Abschreibung nach linearer Methode.

Gemeindestraßen

Bei Straßen, die vor dem 01.01.2004 angeschafft oder hergestellt wurden, wurden fiktive Herstellungskosten unter Zugrundelegung pauschaler Preise festgesetzt. Hierbei wurden pauschale Einheitspreise für 17 verschiedene Straßentypen ermittelt, welche zur Bewertung einzelner Straßenabschnitte herangezogen wurden. Die Einheitspreise reichen von 38 €/m² für einfache Geh- und Radwege bis 216 €/m² für hochwertige Fußgängerzonen mit Möblierung. Weiterhin erfolgte für sämtliche Straßen eine auf Straßenabschnitte bezogene Zustandsbewertung.

Straßenbeleuchtung

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten sämtlicher Beleuchtungsanlagen wurden auf Basis einer Kostenaufstellung von der Energieversorgung Offenbach AG, Offenbach/M. (EVO) ermittelt. Der ermittelte Gesamtwert der Beleuchtungsanlagen wurde mit 50 % der Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt und mit einem Festwert von 25.819.306,50 € im sonstigen allgemeinen Infrastrukturvermögen bilanziert.

Verkehrssignalanlagen

Verkehrssignalanlagen, die vor dem 01.01.2004 angeschafft oder hergestellt wurden, wurden auf Basis von Bestands- und Lageplänen der EVO bewertet.

Grünflächen und Sportanlagen

Für die Bewertung der öffentlichen Grünflächen und Sportanlagen, die vor dem 01.01.2004 hergestellt wurden und für die die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten mit vertretbarem Aufwand nicht zu ermitteln waren, erfolgte eine Wertfeststellung nach Durchschnittswerten pro m² Grundfläche. Die Durchschnittswerte wurden anhand von nachgewiesenen Kosten vergangener Jahre mit Maßen, Oberflächenbeschaffenheit, Begrünungsflächen und verschiedenen Elementtypen ermittelt. Für die Preise galt das Jahr 1995 als Basis bzw. Preisermittlungsjahr (Index 1995 = 100). Der für die Grünflächen und Sportplätze (ohne Ausstattung) ermittelte Wert wurde anhand des Preisindex nach "Sprengnetter-Tabelle Außenanlagen" auf das jeweilige Baujahr - sofern bekannt, sonst geschätzt - rückindiziert.

Wald

Der Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs) wurde, sofern keine Anschaffungs- und Herstellungskosten vorliegen, über das Geoinformationssystem ermittelt und pauschal mit 3,00 €/m² bewertet.

Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung sowie andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Im Rahmen der erstmaligen Erfassung und Bewertung technischer Anlagen bzw. der Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliche Vermögensgegenstände) wurden die Vereinfachungsregelungen der GemHVO sowie die Sonderregelungen in Anspruch genommen. Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2004 angeschafft wurden, wurden nur dann erfasst, wenn deren Anschaffungskosten den Betrag von 3.000,00 € ohne Umsatzsteuer überschritten haben. Waren die Anschaffungskosten größer als 3.000,00 € aber geringer als 51.130,00 €, wurden diese mit einem Erinnerungswert in Höhe von 1,00 € angesetzt. In allen anderen Fällen erfolgte die Bewertung zu den historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die seit der Anschaffung angefallenen Abschreibungen.

Die Bewertung des Medienbestandes der Stadtbibliothek Offenbach am Main erfolgte mittels Bildung eines Festwertes gemäß § 35 Abs. 2 GemHVO.

Im Rahmen der Erstbewertung wurden geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG), deren Anschaffungskosten 410,00 € (netto) nicht überschritten haben, im Jahr der Anschaffung jeweils vollständig abgeschrieben. Ab dem Haushaltsjahr 2008 werden neu zugegangene abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die einer selbständigen Nutzung fähig sind und deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten für den einzelnen Vermögensgegenstand zwischen 150,00 € (netto) und 1.000,00 € (netto) liegen mit einem Fünftel pro Jahr ergebniswirksam aufgelöst.¹

Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Anteile an den verbundenen Unternehmen und das Sondervermögen (wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit, hier Eigenbetriebe) weisen ein bilanzielles Vermögen zum Stichtag nach handelsrechtlichen Bilanzierungsgrundsätzen aus, das unter Anwendung der Eigenkapitalspiegelmethode (entsprechend § 59 Abs. 4 GemHVO) in der Eröffnungsbilanz und in den Folgeabschlüssen als Beteiligungswert übernommen wird.

Kunstgegenstände und museale Sammlungen

Kunstgegenstände und museale Sammlungen werden grundsätzlich mit Kunstankaufspreisen bewertet. Altbestände, deren Ankaufswerte nicht mit verhältnismäßigem Aufwand ermittelbar waren, wurden pauschal als "Altbestand" inventarisiert und mit einem Erinnerungswert von 1,00 € angesetzt. Es erfolgt keine Abschreibung.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nennbetrag unter Berücksichtigung von angemessenen Wertberichtigungen aktiviert. Zum Zweck der Berechnung einer Pauschalwertberichtigung wurde für jedes Fälligkeitsjahr eine Ausfallprognose basierend auf Erfahrungswerten erstellt, aufgrund derer ein zu erwartender Ausfall pro Fälligkeitsjahr ermittelt wurde.

Zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses basieren die verbuchten Pauschalwertberichtigungen noch auf der Analyse der Forderungen-Altersstruktur des Jahres 2010. Eine Aktualisierung der Pauschalwertberichtigungen erfolgt spätestens mit Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2014.²

	2012 €	2011 €
Forderungen vor Wertberichtigungen	48.435.396,20	43.767.021,46
Einzelwertberichtigungen im Haushaltsjahr	0,00	0,00
Forderungsbestand nach Einzelwertberichtigungen	48.435.396,20	43.767.021,46
Pauschalwertberichtigung per 31.12.	-12.578.547,36	-12.578.547,36
Summe der wertberichtigten Forderungen	35.856.848,84	31.188.474,10
Quote der Pauschalwertberichtigungen	26,0%	28,7%

¹ Gemäß der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO (ohne Abschnitt 10) zu § 43, Nr. 6.

² gemäß Punkt 3 des Beschleunigungserlasses müssen Pauschal- und Einzelwertberichtigungen erst mit dem auf den 31. Dezember 2014 aufzustellenden Jahresabschluss vorgenommen werden.

Rechnungsabgrenzungsposten (aktive)

Rechnungsabgrenzungsposten werden mit ihrem Nennbetrag bilanziert.

Vereinfachungsverfahren

Für den Medienbestand, die Wandbilder sowie die Straßenbeleuchtung wurden Festwerte gebildet.

Nettoposition

Die Nettoposition errechnet sich aus der Differenz zwischen Vermögen einerseits und zweckgebundenen Rücklagen, Sonderposten und dem Fremdkapital sowie den passiven Rechnungsabgrenzungsposten andererseits.

Sonderposten

Empfangene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge werden im Bruttoverfahren als passive Sonderposten in der Vermögensrechnung ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt grundsätzlich in Analogie zur Abschreibung der jeweiligen bezuschussten Anlagengüter.

Investive Zuschüsse und Zuwendungen sowie Beiträge von Dritten

Erhaltene investive Zuschüsse, Zuwendungen und Beiträge von Dritten werden als Sonderposten passiviert und nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufgelöst.

Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen

Die Pensionsansprüche der Beamten und Beamtinnen sind als Pensions- und Versorgungsrückstellungen zu passivieren. Die Zeitwerte wurden im Rahmen eines finanzmathematischen Gutachtens gemäß § 39 Abs. 1 GemHVO auf Basis der "Richttafeln 2005 G" von Klaus Heubeck unter Zugrundelegung eines Rechnungszinses von 6,0 % zum Stichtag 31.12.2012 berechnet. Die Beihilferückstellungen wurden anhand von durchschnittlichen jährlichen Krankheitskosten der Stadt Offenbach am Main ermittelt. Als Krankheitskosten wurden für alle Beamten, Ruhestandsbeamten und Hinterbliebenen jeweils der durchschnittliche Jahresaufwand für einen Ruhestandsbeamten bzw. Hinterbliebenen zu Grunde gelegt. Die ermittelten Zeitwerte basieren ebenfalls auf den "Richttafeln 2005 G" von Klaus Heubeck unter Zugrundelegung eines Rechnungszinses von 6,0 % zum Stichtag 31.12.2012.

Der Rückstellung für die Verpflichtung zur Zahlung von Altersteilzeitleistungen liegt ebenfalls ein finanzmathematisches Gutachten zum 31.12.2012 auf Basis der "Richttafeln 2005 G" von Klaus Heubeck unter Ansatz eines Rechnungszinses von 5,5 % zu Grunde. Berücksichtigt wurden Beschäftigte mit abgeschlossenem ATZ-Vertrag nach dem Teilzeitmodell (Blockmodell) sowie nach dem Gleichverteilungsmodell.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden nach vorsichtiger Schätzung in Höhe der voraussichtlichen Aufwendungen gebildet.

Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

4.3. Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Angaben in () beziehen sich auf die entsprechenden Bilanzpositionen.

Zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses werden nur jene Bilanzpositionen erläutert, die **mindestens 10%** der Bilanzsumme ausmachen.³ Dabei handelt es sich um folgende Bilanzpositionen:

Aktiva

- 1.2.1. Grundstücke
- 1.2.2. Bauten
- 1.2.3. Sachanlagen im Gemeingebrauch
- 1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen
- 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Passiva

- 2. Sonderposten
- 3. Rückstellungen
- 4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Obige Posten werden aus Vereinfachungsgründen nicht verbal erläutert, sondern lediglich tabellarisch in Unterpositionen aufgegliedert.

(A) Aktiva

(1) Anlagevermögen

	2012 €	2011 €
Anlagevermögen	933.569.974,34	873.896.052,78
Summe	933.569.974,34	873.896.052,78

Die Stadt Offenbach am Main weist zum 31.12.2012 Anlagevermögen in Höhe von insgesamt 933.570 T€ aus. Die Zusammensetzung des Anlagervermögens wird im Folgenden dargestellt.

(1.1) Immaterielle Vermögensgegenstände

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

³ Beachte Punkt 5.7. des Beschleunigungserlasses des HMdIS vom 30.07.2014 in Verbindung mit § 112 Abs. 4 Nr. 1 HGO.

(1.2) Sachanlagevermögen

	2012	2011
	€	€
Fertige Sachanlagen	670.022.666,91	572.003.895,40
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	29.213.677,27	78.534.819,45
Summe	699.236.344,18	650.538.714,85

Die fertigen Sachanlagen im Einzelnen:

	2012	2011
	€	€
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	315.960.743,11	317.063.968,59
Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	216.776.777,74	108.872.193,74
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	129.664.817,41	138.370.420,02
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.984.182,41	6.113.256,11
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.636.146,24	1.584.056,94
Summe	670.022.666,91	572.003.895,40

(1.2.1) Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Insgesamt setzen sich die Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte wie folgt zusammen:

	2012	2011
	€	€
Bebaute Grundstücke	229.909.174,28	222.464.622,59
Unbebaute Grundstücke	86.051.568,83	94.599.346,00
Summe	315.960.743,11	317.063.968,59

Größte Einzelposten der unbebauten Grundstücke sind Bauplätze (20.661 T€), Bauerwartungsland (19.040 T€) und Kleingärten (17.139 T€). Größte Einzelposten der bebauten Grundstücke sind Schulgrundstücke (129.035 T€), Grundstücke für Kindertagesstätten und Jugendzentren (18.368 T€) sowie Straßengrundstücke (23.997 T€).

(1.2.2) Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

Die Gebäude und anderen Bauten setzen sich wie folgt zusammen:

	2012 €	2011 €
Schulgebäude	146.786.476,00	47.426.625,00
Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	20.721.438,00	16.717.776,00
Kindergärten, -tagesstätten und -horte, Jugend- und Freizeiteinrichtungen	17.703.884,00	13.850.591,00
Andere Bauten	12.324.926,90	12.673.296,90
Verwaltungsgebäude	6.432.002,00	6.607.645,00
Theater, Bürgerhäuser, Büchereien/Bibliotheken	5.719.714,00	4.512.520,00
Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	4.747.062,82	4.856.934,82
Sonstige Betriebsgebäude	1.276.603,02	1.323.331,02
Grundstückseinrichtungen	408.664,00	225.891,00
Wohngebäude	349.698,00	358.110,00
Alten- und Betreuungseinrichtungen	306.308,00	319.472,00
Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	1,00	1,00
Summe	216.776.777,74	108.872.193,74

(1.2.3) Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

	2012 €	2011 €
Gemeindestraßen	42.089.955,00	49.369.222,00
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	37.722.720,63	37.941.939,63
Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)	36.609.732,34	36.609.732,34
Öffentliche Grünflächen	7.510.426,00	7.695.742,00
Wege, Plätze	5.014.764,00	6.055.081,00
Kulturgüter	710.679,44	689.764,05
Anlagen und Einrichtungen der Abfalleinsammlung	6.539,00	8.938,00
Deiche und Polder	1,00	1,00
Summe	129.664.817,41	138.370.420,02

(1.2.4/1.2.5) Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung sowie andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(1.2.6) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(1.3) Finanzanlagevermögen

	2012	2011
	€	€
Anteile an verbundenen Unternehmen	139.692.150,24	150.189.814,79
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	50.518.221,22	30.401.287,89
Wertpapiere des Anlagevermögens	17.675.548,09	17.675.548,09
Sonstige Ausleihungen (Sonstige Finanzanlagen)	14.277.728,75	14.458.200,59
Beteiligungen	1.880.929,31	1.709.779,81
Summe	224.044.577,61	214.434.631,17

(1.3.1) Anteile an verbundenen Unternehmen

	2012	2011
	€	€
Stadtwerke Offenbach Holding GmbH	91.592.385,03	90.457.385,03
Klinikum Offenbach GmbH	30.000.000,00	42.915.018,60
Eigenbetrieb Stadt Offenbach am Main (ESO), Kommunale Dienstleistungen Offenbach am Main	12.492.617,69	11.252.764,08
Gemeinnützige Baugesellschaft mbH Offenbach am Main (GBO)	2.533.953,99	2.533.953,99
Gemeinnützige Offenbacher Ausbildungs- und Beschäftigungsgesellschaft mbH	1.956.257,33	1.956.257,33
Eigenbetrieb Kindertagesstätten Offenbach am Main	1.015.253,34	1.015.253,34
Main Arbeit GmbH	50.000,00	0,00
Offenbacher Stadtinformationsgesellschaft mbH	26.682,86	34.182,42
Mikrofinanzfonds	25.000,00	25.000,00
Summe	139.692.150,24	150.189.814,79

(1.3.2) Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(1.3.3) Beteiligungen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(1.3.5) Wertpapiere des Anlagevermögens

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(1.3.6) Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(2) Umlaufvermögen

	2012 €	2011 €
Umlaufvermögen	104.415.403,74	37.724.691,90
Summe	104.415.403,74	37.724.691,90

Die Stadt Offenbach am Main weist zum 31.12.2012 Umlaufvermögen in Höhe von insgesamt 104.415 T€ aus. Die Zusammensetzung des Umlaufvermögens wird im Folgenden dargestellt.

(2.3) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

(2.3.1) Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(2.3.2) Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(2.3.3) Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(2.3.4) Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(2.3.5) Sonstige Vermögensgegenstände

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(2.4) Wertpapiere des Umlaufvermögens

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(2.5) Flüssige Mittel

Im Einzelnen:

	2012 €	2011 €
Kassenbestand	54.074,00	53.321,49
<u>Guthaben bei Kreditinstituten:</u>		
Kontokorrentguthaben		
- Städtische Sparkasse Offenbach am Main	-2.901.705,60	3.986.366,16
- Postbank, Frankfurt am Main	4.229,92	4.122,17
- Aareal Bank	52.731,84	34.217,29
- Offenbacher Volksbank	1.108,58	1.115,18
- Commerzbank AG, Frankfurt am Main	0,00	0,00
	-2.843.635,26	4.025.820,80
Spar- und Festgeldguthaben		
- Städtische Sparkasse Offenbach am Main	71.348.116,16	2.457.075,51
Summe Bankguthaben	68.504.480,90	6.482.896,31
Summe	68.558.554,90	6.536.217,80

Im ausgewiesenen Betrag an Spar- und Festgeldern sind Guthaben in Höhe von 2.069.685,45 € enthalten, die aus Erbschaften und Schenkungen von Dritten resultieren, die aber keinen rechtlich-unselbständigen Stiftungen zuzurechnen sind und daher nicht als Sondervermögen betrachtet werden.

(3) Rechnungsabgrenzungsposten (aktiv)

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(4) Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Per 31.12.2012 wird in der Bilanz der Stadt Offenbach am Main ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 287.310.855,05 € ausgewiesen. Gemäß der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO (ohne Abschnitt 10) zu § 49, Nr. 36 ist das Eigenkapital verbraucht, wenn sich bei der Gegenüberstellung des Vermögens und der Schulden ein negativer Wert ergibt. Dieser ist auf der Aktivseite der Bilanz unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen.

(B) Passiva

(1) Eigenkapital

Zusammensetzung:

	2012 €	2011 €	2010 €	2009 €	2008 €
Nettoposition	62.225.242,65	62.225.242,65	60.858.660,08	54.272.989,38	52.241.098,00
Rücklagen und Sonderrücklagen	35.961.799,25	35.931.537,53	45.173.800,83	47.531.510,81	32.752.920,75
Ergebnisvortrag	-109.653.573,37	-117.587.006,54	-109.099.427,47	2.877.703,82	0,00
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag der Periode	47.200.493,34	98.866.908,80	108.947.369,55	32.296.083,36	0,00
vorweggenommene Ergebnisverwendung (kumulativ)	11.562.460,59	11.562.460,59	11.562.460,59	7.294.927,28	906.367,72
Jahresüberschuss (bereinigt)	-47.296.422,46	-90.999.143,03	-117.442.863,58	-144.273.214,65	1.971.336,10
passivisch ausgewiesenes Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	87.871.722,57
aktivisch ausgewiesene Fehlbeträge	287.310.855,05	240.110.361,71	141.243.452,91	32.296.083,36	
Summe Eigenkapital	-287.310.855,05	-240.110.361,71	-141.243.452,91	-32.296.083,36	87.871.722,57

Die Rücklagen und Sonderrücklagen setzen sich folgendermaßen zusammen:

	2012 €	2011 €
Schulbaurücklage	25.408.491,49	25.408.491,49
Sonderrücklage Pensionsfonds	5.531.645,03	4.891.645,03
Rücklage sozialer Wohnungsbau	2.550.206,14	2.550.206,14
Rücklage Stadion Bieberer Berg	0,00	2.000.000,00
Sonderrücklage für Bewertungsgewinne	2.413.541,04	1.023.279,32
Selbstversicherungsrücklage	57.915,55	57.915,55
Summe	35.961.799,25	35.931.537,53

(2) Sonderposten

(2.1) Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

Zusammensetzung:

	2012 €	2011 €
Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	78.220.777,69	78.790.575,42
Investitionsbeiträge	27.835.977,12	33.234.778,12
Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	800.030,75	386.850,75
Summe	106.856.785,56	112.412.204,29

Die Investitionsbeiträge resultieren aus erhobenen Erschließungs- und Straßenbeiträgen.

Bei den Zuweisungen vom öffentlichen Bereich handelt es sich um erhaltene Zuweisungen vom Land Hessen (17,3 Mio. €), vom Bund (4,6 Mio. €), von sonstigen öffentlichen Institutionen (1,4 Mio. €), von verbundenen Unternehmen (0,1 Mio. €) von Zweckverbänden (0,1 Mio. €) und Gemeinden (12 T€). Darüber hinaus werden bei den Zuweisungen vom öffentlichen Bereich Zuweisungen für Investitionen aus dem des Konjunkturpaketes II (Bund) sowie des Hessischen Sonderinvestitionsprogramms „Schul- und Hochschulbau“ in Höhe von 22,3 Mio. € ausgewiesen. Ferner werden hier noch die vereinnahmten Investitions- bzw. Schulbaupauschalen mit 15,1 Mio. € bzw. 17,2 Mio. € ausgewiesen, deren Auflösung mit jährlich 10 % berücksichtigt wurde.

Die Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich resultieren im Wesentlichen aus Spenden.

(3) Rückstellungen

	2012 €	2011 €
Rückstellungen	333.971.627,76	326.862.087,93
Summe	333.971.627,76	326.862.087,93

Die Stadt Offenbach am Main weist zum 31.12.2012 Rückstellungen in Höhe von insgesamt 333.972 T€ aus. Die Zusammensetzung der Rückstellungen wird im Folgenden dargestellt.

(3.1.) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2012 €	2011 €
Pensions- und Versorgungsrückstellungen	156.035.601,00	152.252.950,00
Beihilferückstellungen	19.254.715,00	14.379.488,00
Rückstellung für Altersteilzeit (ATZ)	8.734.175,00	9.543.029,00
Rückstellung für Lebensarbeitszeitkonten	3.200.000,00	2.700.000,00
Summe	187.224.491,00	178.875.467,00

Für die Beamtinnen und Beamten der Stadtverwaltung Offenbach am Main ist die Möglichkeit eines Lebensarbeitszeitkontos geschaffen worden. Auf diese Weise wird der Unterschied zwischen der wöchentlichen Arbeitszeit der Beamtinnen und Beamten und der niedrigeren Arbeitszeit von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern verringert. Für die angesparten Stunden kann eine Freistellung vom Dienst erfolgen (beispielsweise vor dem Ruhestand). Bei den angesparten Stunden handelt es sich um ungewisse Verbindlichkeiten, für die gem. § 39 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO eine Rückstellung zu bilden ist. Die auf Zeitwertkonten angesparten Beträge belaufen sich per 31.12.2012 auf 3,2 Mio. €.

(3.3) Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

	2012 €	2011 €
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	1.402.792,28	1.484.902,28
Summe	1.402.792,28	1.484.902,28

Die stillgelegte Deponie "Grix" wurde zum 01.01.2008 in das wirtschaftliche Vermögen des Eigenbetriebes Stadt Offenbach am Main (ESO), Kommunale Dienstleistungen, übertragen. In der Bilanz der Stadt Offenbach am Main ist das Deponiegrundstück mit 1,00 € Erinnerungswert angesetzt. Für die Zeit der Deponienachsorge ist gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO eine Rückstellung zu bilden. Ein Gutachten der RMN Rhein-Main Deponienachsorge GmbH vom März 2008 weist jährliche Nachsorgekosten (einschließlich Mehrwertsteuer) in Höhe von 82.110,00 € für einen Zeitraum von 20 Jahren aus.

(3.4) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten auf städtischer Gemarkung gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO setzt sich wie folgt zusammen:

	2012 €	2011 €
Offenbach City Flur 6, Goetheschule	50.000,00	50.000,00
Ortsteil Bürgel Flur 8, Bierbrauerweg	35.000,00	35.000,00
Ortsteil Bürgel Flur 1, Woerthlache/Hunderennbahn	25.000,00	25.000,00
Summe	110.000,00	110.000,00

Die zurückgestellten Beträge repräsentieren nur den vorsichtig geschätzten Aufwand, welcher voraussichtlich durch die Untersuchung der oben genannten Flächen entstehen wird.

(3.5) Sonstige Rückstellungen

Zusammensetzung:

	2012 €	2011 €
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	137.451.000,00	137.451.000,00
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung - Gebäude	2.246.200,91	3.766.506,95
Rückstellungen für geleistete Überstunden	2.335.668,00	2.093.997,00
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung - Straßen	1.548.491,57	1.556.145,70
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.252.984,00	1.124.069,00
Rückstellungen für Erstattungen an Krankenkassen nach dem Gesundheitsmodernisierungsgesetz	300.000,00	300.000,00
Rückstellungen für Wurzelschäden städtischer Bäume	100.000,00	100.000,00
Summe	145.234.344,48	146.391.718,65

Die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren in Höhe von 137,5 Mio. € beinhalten eine Rückstellung für Bürgschaften für die Klinikum Offenbach GmbH in Höhe von 131,3 Mio. € sowie eine Rückstellung für Prozessrisiken in Höhe von 6,2 Mio. €. Die Rückstellung für Haftungsrisiken aus Bürgschaften wurde erstmals in die Bilanz des Jahres 2009 aufgenommen, was mit der andauernden wirtschaftlichen Schieflage der Offenbach Klinikum GmbH zu begründen ist.

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung entfallen mit 2,2 Mio. € auf Gebäudeinstandhaltungsmaßnahmen sowie mit 1,5 Mio. € auf Straßeninstandhaltungsmaßnahmen.

Bei folgenden Rückstellungen wurde zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses der bisherige Rückstellungsbetrag beibehalten:⁴

- Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien,
- Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten,
- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren.

Die Anpassung dieser Rückstellung erfolgt spätestens mit Aufstellung des Jahresabschlusses 2014.

⁴ gemäß Punkt 2 des Beschleunigungserlasses kann die Bildung erforderlicher Rückstellungen für die in § 39 Abs. 1 Nr. 3 bis 9 GemHVO aufgeführten Verbindlichkeiten und Aufwendungen bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2014 zurück gestellt werden.

(4) Verbindlichkeiten

	2012 €	2011 €
Verbindlichkeiten	894.949.785,08	723.213.387,74
Summe	894.949.785,08	723.213.387,74

Die Stadt Offenbach am Main weist zum 31.12.2012 Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 894.950 T€ aus. Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten wird im Folgenden dargestellt.

(4.2) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

	2012 €	2011 €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	884.557.171,99	708.353.906,22
Summe	884.557.171,99	708.353.906,22

(4.2.1) Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	2012 €	2011 €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	862.661.116,98	686.569.288,83
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	705.408.977,28)	508.079.928,85)
Summe	862.661.116,98	686.569.288,83

	2012 €	2011 €
Kurzfristige Bankverbindlichkeiten		
- SEB AG	185.000.000,00	340.000.000,00
- Bayerische Landesbank	150.000.000,00	0,00
- Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	149.454.109,68	1.770.061,25
- Landesbank Baden-Württemberg	90.000.000,00	12.000.000,00
- Deutsche Bank AG	50.000.000,00	75.000.000,00
- Städtische Sparkasse Offenbach am Main	30.000.000,00	11.000.000,00
- Deutsche Kreditbank AG (DKB)	28.000.000,00	0,00
- Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen	10.261.143,24	1.116.143,24
- biw AG	10.000.000,00	0,00
- ING-DiBa	2.500.000,00	0,00
- WL Bank	0,00	67.000.000,00
- Sonstige	193.724,36	193.724,36
Summe	705.408.977,28	508.079.928,85

	2012 €	2011 €
Langfristige Bankverbindlichkeiten		
- Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	100.349.585,55	120.162.286,78
- Bayerische Landesbank	30.000.000,00	0,00
- Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen	20.438.724,59	21.660.549,25
- KfW Bankengruppe	5.602.706,00	5.688.790,00
- Eurohypo AG	861.123,56	977.733,95
- Städtische Sparkasse Offenbach am Main	0,00	30.000.000,00
Summe	157.252.139,70	178.489.359,98
Gesamt	862.661.116,98	686.569.288,83

Die kurzfristigen Bankverbindlichkeiten setzen sich aus Kontokorrentverbindlichkeiten, Terminkrediten sowie Kassenkrediten zusammen und dienen der Liquiditätssicherung. Die langfristigen Bankverbindlichkeiten bestehen aus valutierten Darlehen.

Die langfristigen Bankverbindlichkeiten wurden in Anspruch genommen, um Investitionen der Stadt Offenbach am Main zu finanzieren.

(4.2.2) Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

	2012 €	2011 €
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	21.896.055,01	21.784.617,39
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:	1.715.335,98)	1.749.053,85)
Summe	21.896.055,01	21.784.617,39

Zusammensetzung:

	2012 €	2011 €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
- beim Land: Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen	21.896.055,01	21.784.617,39
Summe	21.896.055,01	21.784.617,39

Der Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen setzt sich aus einer Kapitalinanspruchnahme in Höhe von 20.387.893,81 € sowie einem so genannten "Sonderbeitrag" in Höhe von 1.508.161,20 € zusammen. Für Darlehen mit verkürzter Ansparzeit hat der Darlehensnehmer für jedes Jahr der vorzeitigen Auszahlung einen Sonderbeitrag zu erbringen. Dieser Sonderbeitrag wird im Anschluss an die vertragliche Tilgungszeit in Rechnung gestellt.

(4.4) Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüsse sowie Investitionsbeiträge

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(4.5) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(4.7) Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(4.8) Sonstige Verbindlichkeiten

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

(5) Rechnungsabgrenzungsposten (passiv)

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der Bilanzsumme) einzustufen ist.

4.3.1. Korrekturen zur Eröffnungsbilanz / Bilanzkorrekturen

Gemäß der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO (ohne Abschnitt 10) zu § 59, Nr. 20 können Berichtigungen zu Vermögensbewertungen und Ergänzungen bei Vermögensgegenständen und Schulden ergebnisneutral noch in der vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Bilanz vorgenommen werden (vgl. § 108 Abs. 5 HGO). Bei der vorliegenden Bilanz handelt es sich bereits um die fünfte der Eröffnungsbilanz folgende Bilanz, daher wurden sämtliche erforderlichen Berichtigungen - die saldiert zu einem Verlust von insgesamt 1,2 Mio. € führten - in das außerordentliche Ergebnis umbucht.

4.4. Erläuterung zu Posten der Ergebnisrechnung

In den folgenden Tabellen wird dem Ist des Jahres 2012 der sogenannte „Fortgeschriebene Ansatz“ gegenübergestellt. Dabei setzt sich der Fortgeschriebene Ansatz folgendermaßen zusammen:

	Ansatz laufendes Jahr
+	Haushaltsreste
+	genehmigter Nachtrag
+	<u>Überplan-, außerplanmäßige Mittel und Sollübertrag</u>
=	Fortgeschriebener Ansatz

Das Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen beläuft sich auf rund minus 47,3 Mio. € und setzt sich wie folgt zusammen:

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Verwaltungsergebnis	-63.853.960,22	-5.192.018,53	-45.777.839,01
Finanzergebnis	-25.461.585,76	-5.069.871,77	-9.473.794,62
Außerordentliches Ergebnis	56.680,00	-37.034.532,16	-35.747.509,40
Summe	-89.258.865,98	-47.296.422,46	-90.999.143,03

Im Folgenden werden die einzelnen Zeilen der Ergebnisrechnung nach ihren wesentlichen Bestandteilen aufgegliedert.

Die nachfolgenden Angaben in () beziehen sich auf die entsprechenden Positionen der Gesamtergebnisrechnung.

Zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses werden nur jene Ertrags- und Aufwandspositionen erläutert, die **mindestens 10%** der gesamten Erträge bzw. Aufwendungen ausmachen.⁵ Dabei handelt es sich um folgende Positionen:

Erträge

- 5. Steuererträge
- 6. Erträge aus Transferleistungen
- 7. Zuwendungen für laufende Zwecke

Aufwendungen

- 11. / 12. Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen
- 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse
- 16. Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
- 17. Transferaufwendungen
- 26. Außerordentlichen Aufwendungen

Obige Posten werden aus Vereinfachungsgründen nicht verbal erläutert, sondern lediglich tabellarisch in Unterpositionen aufgegliedert.

(1) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Erträge) einzustufen ist.

⁵ Beachte Punkt 5.7. des Beschleunigungserlasses des HMdIS vom 30.07.2014 in Verbindung mit § 112 Abs. 4 Nr. 1 HGO.

(2) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Erträge) einzustufen ist.

(3) Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Erträge) einzustufen ist.

(5) Steuern und ähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Gewerbesteuer	51.500.000,00	57.357.740,22	50.120.776,37
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	41.400.000,00	40.626.651,18	39.780.616,25
Grundsteuer B	19.300.000,00	19.118.977,06	19.150.136,90
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.800.000,00	7.782.122,25	7.860.158,31
Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	1.400.000,00	2.105.881,55	800.648,93
Hundesteuer	260.000,00	267.832,40	250.253,27
Gaststättenerlaubnissteuer	35.000,00	46.633,33	103.913,67
Grundsteuer A	20.000,00	21.940,86	21.562,11
Getränkesteuer	0,00	-40.251,93	-54.600,88
Summe	121.715.000,00	127.287.526,92	118.033.464,93

Die negative Getränkesteuer resultiert aus der Restabwicklung dieser Steuerart, welche zu Abgangsordnungen in Höhe von rund 40 T€ führte.

(6) Erträge aus Transferleistungen

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	16.483.647,13	16.829.701,94	15.417.549,17
Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	8.309.152,02	7.543.088,94	3.248.796,37
Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	5.001.880,00	5.001.886,00	4.931.145,00
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	3.400.000,00	3.195.260,00	2.890.720,01
Erstattung von sozialen Leistungen vom Land - Jugendbereich - KFA	2.131.400,00	2.057.787,90	2.130.800,00
Erstattung von sozialen Leistungen vom Land - Jugendbereich	1.300.000,00	1.177.607,09	1.224.633,54
Sonstige Ersatzleistungen (Leistungen Dritter)	713.000,00	1.317.528,27	545.229,45
Erstattung von sozialen Leistungen von der EU	986.763,67	686.698,83	244.657,11
Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV) - Jugendbereich	409.675,15	493.615,93	461.679,10
Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden (§ 16 SGB II)/ Optionsgemeinden	0,00	319.120,00	86.538,19
Sonstige Erträge aus Transferleistungen	1.149.519,46	1.359.374,31	1.566.354,81
Summe	39.885.037,43	39.981.669,21	32.748.102,75

(7) Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Schlüsselzuweisungen	82.370.000,00	82.361.524,00	70.673.136,00
Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	0,00	20.000.000,00	0,00
Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG	7.803.500,00	7.160.100,00	7.475.800,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.771.067,18	4.732.104,33	2.623.339,24
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	783.000,00	1.301.777,23	1.141.884,19
Sonstige Zuweisungen des Landes	248.995,00	269.534,69	919.427,06
Sonstige Zuweisungen der EU	304.878,73	181.395,02	208.962,44
Andere sonstige Zuweisungen des Landes	119.000,00	152.684,79	88.697,00
Vom Land überlassene Verwaltungskosten	73.341,70	73.339,00	73.339,00
Sonstige Zuweisungen des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	29.600,00	29.600,00	0,00
Sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen	10.500,00	10.500,00	13.316,80
Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	2.000,00
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	40.000,00
Summe	96.513.882,61	116.272.559,06	83.259.901,73

(8) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Erträge) einzustufen ist.

(9) Sonstige ordentliche Erträge

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Erträge) einzustufen ist.

(11) Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen)

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	22.069.100,00	21.018.415,39	22.152.352,00
Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	17.663.700,00	19.010.551,39	20.653.220,76
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.013.100,00	4.218.297,25	4.690.280,44
Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.669.200,00	1.771.379,30	1.961.689,75
Übrige sonstige Personalaufwendungen	2.468.583,10	1.556.734,24	1.578.206,70
Beihilfen Bezügebereich	1.007.100,00	1.211.200,43	1.048.118,07
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.029.000,00	1.190.133,40	1.141.388,31
Sonderzuwendung Arbeitnehmer	1.111.400,00	1.178.263,40	1.310.229,23
WG Beamte	1.098.100,00	1.019.663,53	1.064.179,38
Zuführung zu sonstigen personalbezogenen Rückstellungen	565.000,00	870.586,00	705.377,00
Zuführung zur Sonderrücklage Pensionsfonds	640.000,00	640.000,00	620.000,00
Sonstige Personalaufwendungen	560.391,67	440.341,66	409.345,24
Summe	53.894.674,77	54.125.565,99	57.334.386,88

(12) Versorgungsaufwendungen

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Versorgungsbezüge Beamte	9.278.700,00	10.193.884,23	9.783.882,53
Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	4.875.227,00	0,00
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	3.782.651,00	4.744.148,00
Beihilfen an Versorgungsempfänger	881.400,00	1.479.654,85	883.096,29
Versorgungsbezüge Arbeitnehmer	0,00	0,00	15.636,15
Summe	10.160.100,00	20.331.417,08	15.426.762,97

Nicht veranschlagte Zuführungen zu Rückstellungen für Beihilfen und Pensionen in Höhe von insgesamt rund 8,7 Mio. € sind hauptsächlich verantwortlich für die Überschreitung der Versorgungsaufwendungen.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	7.877.882,80	5.666.374,31	5.767.029,65
Hausmeisterdienste	5.712.638,27	5.423.027,22	5.693.237,62
Energie, Wasser, Abwasser	5.735.370,26	5.379.637,05	4.859.070,75
Instandhaltung von Grünflächen	5.880.688,02	5.550.554,84	4.600.702,22
Gebäudereinigung	4.612.089,57	4.471.180,73	4.009.697,05
Miete für Räume, Grundstücke	4.117.137,77	3.621.101,33	3.803.553,79
Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen	3.828.951,78	2.675.200,30	3.739.746,50
Instandhaltung von Verkehrszeichen und Beleuchtungseinrichtungen	3.015.346,08	2.428.523,08	2.691.048,69
Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen - Sanierung, Unterhaltung und Reparatur -	6.860.019,51	2.163.881,84	4.641.501,07
Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	3.447.036,35	2.130.317,72	678.526,20
Veranstaltungskosten	1.813.241,98	1.492.637,44	1.572.200,73
Strom	1.638.900,00	1.436.994,03	1.579.868,31
Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	1.724.856,26	1.465.080,01	1.436.405,25
Wartungskosten	1.669.656,24	1.347.875,92	1.351.003,21
Instandhaltung der Sportstätten (inkl. Plätze)	1.371.000,00	1.344.143,02	1.430.353,66
Miete ADV-Anlage und Textverarbeitung	1.512.500,00	1.338.212,14	1.176.754,32
Schülerbeförderungskosten	1.476.457,29	1.046.865,29	856.614,25
Beiträge für sonstige Versicherungen	1.266.340,00	738.018,67	709.547,71
Umlage zur Schülerunfallversicherung	670.000,00	670.000,00	651.894,84
Datenübertragungskosten	687.510,00	559.388,52	602.398,25
Private Verkehrsüberwachung, Entstempelung	565.000,00	534.117,33	558.225,91
Miete Telekommunikationseinrichtung, -anlagen	560.000,00	533.660,06	518.431,23
Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	674.753,20	517.163,50	511.759,60
Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	678.977,56	488.070,47	579.602,81
Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.145.794,60	436.085,81	627.846,22
Leasing sonstige Geräte	623.720,00	394.354,65	428.019,81
Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	580.718,63	391.674,17	380.432,31
Entgelte an Aushilfen- und Honorarkräfte	508.470,00	375.953,29	308.030,75
Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	1.014.354,41	368.614,21	479.950,69
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.690.708,85	4.844.949,03	5.933.284,18
Summe	79.960.119,43	59.833.655,98	62.176.737,58

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen mit 59,8 Mio. € um 20,1 Mio. € geringer aus als veranschlagt. Dabei handelt es sich vielfach nicht um klassische Einsparungen, sondern um Haushaltsausgabereste, die größtenteils in das folgende Haushaltsjahr übertragen wurden. Bei den Aufwendungen

für Sach- und Dienstleistungen wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von insgesamt 10,3 Mio. € in das Haushaltsjahr 2013 vorgetragen. Davon entfielen rund 6,7 Mio. € auf Instandhaltungsaufwendungen.

(14) Abschreibungen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Aufwendungen) einzustufen ist.

(15) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Zuschuss Freie Träger	32.453.418,88	24.811.046,97	27.067.463,15
Sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	4.775.607,57	4.458.446,08	4.631.954,62
Zuschuss zur schulischen und beruflichen Bildung, Nachhilfe	3.242.450,44	2.225.063,49	1.954.443,23
Sonstige Erstattungen an den Bund	2.200.000,00	2.174.778,91	2.130.674,35
Zuschuss an Sportvereinigungen	1.295.320,00	1.128.945,21	1.091.539,71
Zuschüsse Ganztagsbetreuung	1.006.922,85	862.726,56	801.094,48
Zuschuss Fraktionen	817.760,00	812.989,85	778.866,29
Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	820.410,00	803.627,75	792.991,72
Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	792.100,99	792.100,99	899.884,12
Zuschüsse zur Jugendarbeit	1.113.809,37	669.209,61	877.076,02
Gastschulbeiträge	506.280,00	506.271,00	459.121,00
Zuschuss Ledermuseum - Personalkosten	480.000,00	480.000,00	484.600,00
Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	449.570,00	309.003,31	229.739,92
Zuschuss Schuldnerberatung - Sozialbereich	300.000,00	297.950,00	295.000,00
Zuschuss Ledermuseum - Mietkosten	296.170,00	296.170,00	296.170,00
Zuschuss Musikschule	300.000,00	293.060,00	293.060,00
Zuschuss Frauenförderung	427.328,38	259.206,19	110.343,56
Zuschuss Hochschule für Gestaltung	260.000,00	257.844,50	257.844,50
Sonstige Aufwendungen für Zuweisungen und besondere Finanzausgaben	5.076.540,00	2.280.814,01	3.086.361,37
Summe	56.613.688,48	43.719.254,43	46.538.228,04

(16) Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
LWV-Umlage	23.716.910,00	23.716.908,00	23.126.664,44
Gewerbsteuerumlage	8.900.000,00	8.838.899,01	7.890.438,51
Krankenhausumlage	2.530.000,00	2.259.079,00	2.238.600,00
Andere Umlagen	272.043,50	263.886,11	263.999,82
Summe	35.418.953,50	35.078.772,12	33.519.702,77

(17) Transferaufwendungen

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften nach §22 SGB II bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	44.774.519,20	43.560.856,89	43.919.624,39
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII) an natürliche Personen a.E. - lfd. Leistungen	14.000.000,00	13.779.257,21	13.097.015,80
Heimerziehung u. ä. nach § 34 KJHG	11.407.115,15	11.406.177,71	9.164.753,03
Sozialhilfeleistungen (SGB XII) an natürliche Personen a.E. - Eingliederungshilfe	4.834.500,00	4.834.292,60	4.066.436,73
Sozialhilfeleistungen (SGB XII) an natürliche Personen i.E. - Hilfe zur Pflege	4.542.503,98	4.570.097,93	4.295.099,08
Sozialhilfeleistungen (SGB XII) an natürliche Personen a.E. - Hilfe zur Pflege	4.355.000,00	4.024.661,40	3.978.764,78
Eltermentlastung nach § 90 KJHG	3.895.736,23	3.895.736,23	3.832.875,22
Tagessätze nach § 23 KJHG	3.038.861,32	3.022.728,96	2.963.975,24
Sonstige soziale Erstattungen an private Unternehmen	3.200.000,00	2.847.480,69	2.450.975,48
Sozialhilfeleistungen (SGB XII) an natürliche Personen a.E. - lfd. und einmalige HLU	1.865.000,00	1.797.219,14	1.868.254,85
Unterhaltsvorschussleistungen	2.320.159,32	1.766.153,39	1.793.232,82
Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SPFH	1.576.663,82	1.576.663,82	1.133.958,43
Leistungen für Bildung und Teilhabe	2.000.000,00	1.551.300,00	714.490,60
Pflegekosten § 33	1.140.045,24	1.140.045,24	906.428,82
Hilfe zur Erziehung nach § § 27 KJHG	1.040.058,68	1.040.058,68	907.269,76
Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 SGB II	2.085.103,66	1.036.649,26	789.208,90
Sonstige Transferaufwendungen	8.707.269,14	7.973.162,20	6.901.864,62
Summe	114.782.535,74	109.822.541,35	102.784.228,55

(18) Sonstige Ordentliche Aufwendungen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Aufwendungen) einzustufen ist.

(21) Finanzerträge

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Erträge) einzustufen ist.

(22) Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Aufwendungen) einzustufen ist.

(25) Außerordentliche Erträge

Diese Position wird zwecks Beschleunigung der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht erläutert, da sie als nicht wesentlich (< 10% der gesamten Erträge) einzustufen ist.

(26) Außerordentliche Aufwendungen

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	42.982.013,83	40.258.576,90
Aufwendungen aus Korrekturen aufgrund fehlender oder falscher Bilanzierung von Vermögensgegenständen	0,00	2.114.968,73	0,00
Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0,00	591.846,07	152.086,12
Zuweisungen zum Stiftungsvermögen	75.000,00	64.082,72	67.088,15
Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	0,00	7.136,89	14.926,66
Periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	147.252,06
Rückzahlung irriger Einzahlungen	3.791,24	0,00	0,00
Summe	78.791,24	45.760.048,24	40.639.929,89

Die außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen resultieren hauptsächlich aus der Abwertung der Beteiligung an der Klinikum Offenbach GmbH in Höhe von rund 42,9 Mio. €. Diese Abwertung auf den quotalen Anteilswert am bilanziellen Eigenkapital des Klinikums war aufgrund der nachhaltigen Wertminderung erforderlich geworden.

Die Aufwendungen aus Korrekturen aufgrund fehlender oder falscher Bilanzierung von Vermögensgegenständen resultieren hauptsächlich aus der Nacherfassung einer Zuweisung des Landes für den Neubau des Mainzer Rings in Höhe von 1,39 Mio. € aus dem Jahr 2007. Diese wurde im Rahmen der Erstinventarisierung nicht erfasst.

Darüber hinaus wurde eine Anpassung des Darlehensbestandes an die buchmäßige Überprüfung (Inventur) der Bestände zum 31.12.2012 vorgenommen. Dies führte zu einem außerordentlichen Aufwand in Höhe von rund 447 T€.

Die Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen resultieren aus mehreren Einzeleffekten. Zum einen wurden im Rahmen der Umlegung des Hafengeländes die Restbuchwerte des bisher bilanzierten Aufbaus (Straßen) in Abgang gebracht (268 T€). Dieser Position steht jedoch die Ausbuchung der Restbuchwerte der entsprechenden Sonderposten in Höhe von 203 T€ gegenüber.

Zum anderen wurden im Rahmen vom Schulbausanierungsprogramm bei Aktivierung der neuen Schulgebäude die Restbuchwerte der alten Schulgebäude in Abgang gebracht (insgesamt 274 T€).

4.5. Erläuterungen zu Posten der Finanzrechnung

Die Angaben in () beziehen sich auf die entsprechenden Positionen in der Gesamtf finanzrechnung.

Die Finanzrechnung gibt einen Überblick über die Liquidität der Stadt. Sie entspricht der kaufmännischen Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung).

Die Finanzrechnung erfasst alle Zahlungsströme (Einzahlungen und Auszahlungen) innerhalb eines Haushaltsjahres.

Die Finanzrechnung gliedert sich in drei Stufen und zwar

- Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit und
- Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit.

(19) Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.589.005,00	1.616.169,69	1.670.776,64
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	9.452.555,00	9.314.612,93	9.437.332,15
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.217.567,00	11.282.824,37	15.976.883,18
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	122.215.000,00	127.484.371,34	115.867.630,90
Einzahlungen aus Transferleistungen	38.257.370,00	38.972.629,47	33.055.149,30
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	94.260.575,00	116.189.053,06	83.647.203,51
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32.023.090,00	6.103.018,17	7.852.569,01
Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	12.992.440,00	14.910.241,51	13.922.288,41
Personalauszahlungen	-52.869.938,00	-53.095.216,06	-56.059.296,67
Versorgungsauszahlungen	-10.160.100,00	-11.535.072,06	-10.686.219,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-78.825.572,81	-59.933.484,17	-61.401.718,98
Auszahlungen für Transferleistungen	-112.459.746,42	-109.031.872,16	-109.158.111,58
Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-54.972.096,87	-45.012.001,48	-50.602.444,58
Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-34.918.910,00	-35.129.800,75	-33.519.702,77
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-31.084.870,00	-11.073.389,90	-14.209.312,28
Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-154.015,00	-284.376,51	-134.894,35
Summe	-55.437.647,10	777.707,45	-54.341.867,11

(29) Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.719.230,00	6.597.959,28	12.560.901,42
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.284.350,00	4.697.762,86	7.344.426,43
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.744.410,00	2.123.483,94	3.700.769,82
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.681.623,39	-616.313,75	-8.771.718,28
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-91.240.811,09	-64.382.521,29	-20.345.197,00
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-6.338.051,54	-3.810.152,11	-5.496.989,19
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-34.577.458,41	-53.684.606,22	-32.828.274,72
Summe	-127.089.954,43	-109.074.387,29	-43.836.081,52

(32) Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	133.270.000,00	248.035.450,00	223.133.115,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-59.589.840,00	-71.461.785,98	-121.554.547,59
Summe	73.680.160,00	176.573.664,02	101.578.567,41

(38) Entwicklung des Finanzmittelbestands

Zusammengefasst stellt sich die Veränderung des Finanzmittelbestands wie folgt dar:

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.437.647,10	777.707,45	-54.341.867,11
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-127.089.954,43	-109.074.387,29	-43.836.081,52
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	73.680.160,00	176.573.664,02	101.578.567,41
Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorgängen	-3.992.880,00	-6.564.257,52	-8.932.928,30
Finanzmittelbestandsveränderung	-112.840.321,53	61.712.726,66	-5.532.309,52

4.6. Sonstige Angaben

4.6.1. Haftungsverhältnisse, Eventualverbindlichkeiten

Der Stand der von der Stadt Offenbach am Main übernommenen Bürgschaften verteilt sich per 31.12.2012 folgendermaßen:

	2012 in Mio. €
Klinikum Offenbach GmbH	241,1
Energieversorgung Offenbach AG	15,6
Gemeinnützige Baugesellschaft mbH Offenbach am Main (GBO)	14,9
Offenbacher Verkehrs-Betriebe GmbH	7,7
RMN Rhein-Main Deponienachsorge GmbH	5,6
Gasversorgung Offenbach GmbH	2,3
Summe	287,2

Die für die Klinikum Offenbach GmbH übernommenen Bürgschaften wurden aufgrund der andauernden wirtschaftlichen Schieflage des Unternehmens aus Vorsichtsgründen zu 50% der per 31.12.2010 übernommenen Bürgschaften in einer Rückstellung passiviert (siehe Ausführungen unter Punkt 3.5 Sonstige Rückstellungen).

4.6.2. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und sonstigen nicht bilanzierten finanziellen Verpflichtungen

Erhebliche nicht bilanzierte finanzielle Verpflichtungen im Sinne des § 50 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO beliefen sich im Haushaltsjahr 2012 auf insgesamt 7.982 T€

	2012 €
Mietverträge (Gebäude)	3.411.344,73
Straßenbeleuchtungs-Contracting	1.514.971,92
Wärme-Contracting	1.055.541,03
Leasing EDV-Hardware	847.925,42
Arbeitnehmerüberlassungsverträge	500.000,00
Sostige Fremdleistungen	197.642,12
Lizenzverträge Software	299.154,79
Gemeinschaftlicher Betrieb eines Internetportals	91.024,16
Miete Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.750,00
Summe	7.982.354,17

4.6.3. Übersicht über fremde Finanzmittel (Vorschuss- und Verwahrgeldkonten)

Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Buchungsstelle	Bezeichnung Buchungsstelle	Einzahlung	Auszahlung	Bestand
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.41110	Abschläge an Beschäftigte	72.745,23	72.465,89	279,34
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.41112	Job-Ticket	219.869,87	326.900,38	-107.030,51
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.42011	Eiserne Vorschüsse an Dienststellen	150,00	23.673,18	-23.523,18
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.42034	Umsatzsteuer	1.284.389,17	1.208.330,39	76.058,78
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.42035	Förderkreis Aufstockung Klingspormuseum	97.556,93	97.071,23	485,70
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.42036	Erbaugleich "Dermer"	0,00	17.888,03	-17.888,03
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.42100	Schwebeposten Ausgaben	0,00	1.000,00	-1.000,00
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.43700	Instandhaltung der Bunker durch Amt 37 PK 99.37	4.589,54	0,00	4.589,54
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.43702	KatS-Angelegenheiten	53.179,24	31.523,92	21.655,32
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.44002	Betreuungsangebote	82.924,80	81.271,14	1.653,66
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.45100	Vorkonto Jugendamt Ausgaben 99.40001.3	4.286.144,09	4.287.088,55	-944,46
26700000	Forderungen aus durchlaufenden Posten	99999.45700	Personalausgaben EKO PK 99.57000.6 / 99.57001.4	14.781.115,26	17.980.633,60	-3.199.518,34
26900001	Forderungen aus Treuhandkonto GBM	99999.42030	Treuhandgelder GBM	9.224.568,70	10.119.992,16	-895.423,46
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01011	Geschichte der Juden in Offenbach	6.438,15	0,00	6.438,15
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01012	Steuerlich begünstigte Durchlaufspenden	704.527,22	282.874,34	421.652,88
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01040	Vorschußkonto Beschaffungswesen	3.089,14	2.475,64	613,50
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01050	Angebote des Frauenbüros	29,63	0,00	29,63
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01061	Projekt Europäischer Sozialfonds	138.281,70	0,00	138.281,70
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01062	ESF geförderte Projekte	264.633,74	252.002,50	12.631,24
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01100	Lohnsteuer	10.463.241,88	9.875.040,86	588.201,02
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01101	Kirchensteuer	531.668,61	503.645,03	28.023,58
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01102	Solidaritätszuschlag	597.450,49	566.389,93	31.060,56
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01103	Sonstige Personalabzüge	55.218.609,14	55.215.987,37	2.621,77
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01110	Korrektur von Personalausgaben (Beamte)	267.600,42	189.225,84	78.374,58

Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Buchungs- stelle	Bezeichnung Buchungsstelle	Einzahlung	Auszahlung	Bestand
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01122	ZVK-Beiträge	3.525.497,35	3.523.859,54	1.637,81
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.01301	Bürgerreisen	1.713,32	0,00	1.713,32
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.02000	Verschiedene Verwahrgelder	31.864,05	2.969,40	28.894,65
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.02020	Versicherungsentschädigun gen	25.772,21	13.799,80	11.972,41
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.02110	Einzahlungen ohne ausreichenden	270.633,61	261.102,70	9.530,91
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.02122	Vollstreckungshilfeersuche n EA 0550	713.121,57	692.087,82	21.033,75
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.03230	Sicherheitseinbehalt Ausländerbehörde	8.210,00	0,00	8.210,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.03302	Ersatzvornahmen im Umweltschutz	124.426,98	0,00	124.426,98
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.03304	Energiesparinitiative	22.110,65	6.597,84	15.512,81
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.03400	Echtheitsprüfung ausländischer öffentlicher Urkunden	4.580,37	3.341,37	1.239,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.03501	Tagungsgebühren Bundesarbeitsgemeinschaft	1.475,00	1.450,00	25,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.03520	Rückzahlung Wohngeld	9.056,28	8.730,78	325,50
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.04001	Hausmeister Femdnutzungsvergütung	10.515,54	5.543,58	4.971,96
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.04002	Weiterleitung von Geldern an Wilhelm- und	480.465,20	478.432,20	2.033,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.04003	Mittagstisch Ganztagesklassen	32.551,04	17.436,95	15.114,09
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.04005	Verwahrgelder, Budgetierung Schulen (Übertrag nach H&H)	213.568,94	0,00	213.568,94
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.04400	Verkauf von Drucksachen Klingspormuseum	67.432,32	39.517,10	27.915,22
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.04401	Spende Klingspor-Museum Schweiz	10.104,33	6.857,80	3.246,53
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.04500	GEMA Gebühren für Vereine	9.849,11	7.560,25	2.288,86
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.04701	Offenbacher Geschichtsblätter	1.336,12	0,00	1.336,12
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.05100	Vorkonto Jugendamt PK 96.40100.6	1.538.141,26	1.537.991,26	150,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.05104	Mündelgelder und Zinsen	19,35	0,00	19,35
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.05108	Sonderprojekte Jugendamt	1.674.121,67	1.233.000,91	441.120,76
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.05203	Spendengelder - Konto darf keinen negativen	20.711,84	6.962,00	13.749,84
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.05701	Kita Eigenbetrieb Einnahmen	3.574.801,46	3.057.978,54	516.822,92

Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Buchungs- stelle	Bezeichnung Buchungsstelle	Einzahlung	Auszahlung	Bestand
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.06016	Straßenbahngleis- und Mastentfernung	178.277,45	0,00	178.277,45
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.06018	Rückbau Straßenprovisorium Bieber-	65.000,00	0,00	65.000,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.06019	Umlage Rumpenheimer Schlosspark	15.900,00	0,00	15.900,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.06023	Schlosspark Rumpenheim - Eigentümeranteil-	64.500,00	0,00	64.500,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.06025	Mängelbeseitigung Mühlheimer Straße	80.000,00	0,00	80.000,00
48600000	Verwahrgelder (treuhänderische Gelder)	99999.08103	Netzwerk - Kommunen der Zukunft	4.473,49	0,00	4.473,49
48610000	Durchlaufende Gelder	99999.04004	DeutschSommer	69.933,95	67.869,90	2.064,05
48610000	Durchlaufende Gelder	99999.05004	Leistungen nach dem BaföG	14.750,20	14.250,20	500,00
48610000	Durchlaufende Gelder	99999.05005	durchlaufende Posten Amt 50	615.731,77	498.080,06	117.651,71
48610000	Durchlaufende Gelder	99999.05007	Abwicklung von Fremdeinnahmen	6.912,49	6.789,24	123,25
48610000	Durchlaufende Gelder	99999.05009	Abwicklung Unterbringungskosten	1.848.702,95	2.086.209,41	-237.506,46
48610000	Durchlaufende Gelder	99999.06020	Stärkung von innerstädtischen	185.343,34	159.264,03	26.079,31
48610000	Durchlaufende Gelder	99999.45001	Sozialhilfe überörtlicher Träger	421.305,03	418.465,23	2.839,80
48610000	Durchlaufende Gelder	99999.45002	Abrechnung Krankenhilfe DDG	70.575,55	71.629,10	-1.053,55

Bei den oben aufgeführten Buchungsstellen handelt es sich um jene Vorschuss- und Verwahrgeldkonten, die mit bilanziellen Forderungs- und Verbindlichkeitskonten gekoppelt sind und per 31.12.2012 einen Bestand ausweisen.

4.6.4. Durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer

Insgesamt standen durchschnittlich 1.029 Beamten und Arbeitnehmer während des Haushaltsjahres 2012 zur Stadtverwaltung Offenbach am Main in einem Dienst- oder Arbeitsverhältnis.

4.6.5. Mitglieder der Gemeindevertretung

a) Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung⁶

Anrede	Titel	Vorname	Name	Partei
Herr	Stv. MdL	Tarek	Al-Wazir	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Harald	Balló	CDU
Frau	Stv.	Linda	Blessing	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Hans	Burkart	CDU
Frau	Stv.	Maria-Carmela	Dinice-Lehmann	SPD
Herr	Stv.	Helmut	Eisenkolb	Piraten
Herr	Stv.	Jörg	Engelmann	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Gregory	Engels	Piraten
Frau	Stv.	Christiane	Esser-Kapp	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Edmund	Flößer-Zilz	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Peter	Freier	CDU
Frau	Stv.	Anja	Fröhlich	CDU
Frau	Stv.	Lucia	Gerharz	B´90/Die Grünen
Frau	Stv.	Eleonore	Glaesner	CDU
Frau	Stv.	Sabine	Grasmück-Werner	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Christian	Grünewald	SPD
Herr	Staatsminister	Stefan	Grüttner	CDU
Herr	Stv.	Harald	Habermann	SPD
Herr	Stv.	Mehmet	Harmanci	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Holger	Hinkel	SPD
Frau	Stv.	Sigrid	Isser	CDU
Herr	Stv.	Simon	Isser	CDU
Herr	Stv.	Dieter	Jahn	FW
Herr	Stv.	Peter	Janat	SPD
Herr	Stv.	Dr. Enno	Knobel	SPD
Frau	Stv.	Brigitte	Koenen	B´90/Die Grünen
Frau	Stv.	Rosa	Kötter	SPD
Frau	Stv.	Elke	Kreiss	DIE LINKE.
Herr	Stv.	Gerhard	Länder	CDU
Herr	Stv.	Sebastian	Kurt	CDU
Frau	Stv.	Dr. Vera Isabella	Langer	FDP

⁶ Zum 31.12.2012.

Anrede	Titel	Vorname	Name	Partei
Herr	Stv.	Erik	Lehmann	CDU
Herr	Stv.	Michael	Maier	CDU
Frau	Stv.	Michaela	Makosz	CDU
Herr	Stv.	Dominik	Mangelmann	CDU
Herr	Stv.	Tobias	Männche	CDU
Frau	Stv.	Gertrud	Marx	SPD
Frau	Stv.	Fiona	Merfert	DIE LINKE.
Herr	Stv.	Andreas	Montag	CDU
Herr	Stv.	Hans-Joachim	Münd	REP
Frau	Stv.-Vorsteherin	Sieglinde	Nöller	CDU
Frau	Stv.	Ulla	Peppler	SPD
Herr	Stv.	Bruno	Persichilli	SPD
Herr	Stv.	Thorsten	Pfannkuchen	REP
Herr	Stv.	Markus	Philippi	DIE LINKE.
Herr	Stv.	Lutz	Plaueln	SPD
Herr	Stv.	Abdelkader	Rafoud	SPD
Frau	Stv.	Christel	Reichenbach	CDU
Frau	Stv.	Andrea	Rupp	SPD
Herr	Stv.	Christoph Jens	Rupp	CDU
Frau	Stv.	Susanne	Schmitt	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Jürgen	Schmittel	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Andreas	Schneider	SPD
Frau	Stv.	Annette	Schroeder	FW
Herr	Stv.	Horst Dieter	Schultheiß	DIE LINKE.
Herr	Stv.	Dominik	Schwagereit	FDP
Frau	Stv.	Hülya	Selcuk	B´90/Die Grünen
Frau	Stv.	Brigitte	Stathakis	CDU
Frau	Stv.	Grete	Steiner	SPD
Herr	Stv.	Oliver	Stirböck	FDP
Herr	Stv.	Erich	Strüb	SPD
Frau	Stv.	Anna Kristina	Tanev	SPD
Frau	Stv.	Basak	Taylan	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Horst	Thon	SPD
Frau	Stv.	Milia	Tsobanidou	B´90/Die Grünen
Frau	Stv.	Regina	Umbach-Rosenow	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Roland	Walter	CDU
Herr	Stv.	Michael	Weiland	CDU
Herr	Stv.	Martin	Wilhelm	SPD
Herr	Stv.	Marc	Woidich	B´90/Die Grünen
Herr	Stv.	Mahmut	Yigit	FNO

b) Mitglieder des Magistrats⁷

Anrede	Titel	Vorname	Name	Partei
Herr	Oberbürgermeister	Horst	Schneider	SPD
Herr	Bürgermeister	Peter	Schneider	B'90/Die Grünen
Herr	Stadtrat	Dr. Felix	Schwenke	SPD
Herr	Stadtrat	Wilhelm Friedrich	Jungbluth	B'90/Die Grünen
Herr	Stadtrat	Stephan	Färber	SPD
Frau	Stadträtin	Marianne	Herrmann	SPD
Herr	Stadtrat	Jürgen	Lassig	FW
Herr	Stadtrat	Günther	Hamman	CDU
Herr	Stadtrat	Ferdinand	Walther	FDP

Anrede	Titel	Vorname	Name	Partei	Hinweis
Frau	Bürgermeisterin	Birgit	Simon	B'90/Die Grünen	ausgeschieden zum 01.03.2012
Herr	Stadtrat	Michael	Beseler	SPD	ausgeschieden zum 06.09.2012
Herr	Stadtrat	Paul-Gerhard	Weiß	FDP	ausgeschieden zum 06.09.2012

4.6.6. Haushaltswirtschaftliche Sperren

Aufgrund haushaltswirtschaftlicher Sperren durch den Magistrat nach § 107 HGO waren zum Jahresabschluss noch 5,4 Mio. € gesperrt.

⁷ Zum 31.12.2012.

4.7. Anlagen zum Anhang

4.7.1. Anlagenübersicht

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel) zum 31.12.2012

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu AK/HK des Haushaltsjahres + / -	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert	Stand am Ende des Haushaltsjahres (2+3-4+5+6-8)	Stand am Ende des Vorjahres
1	2	+	-	+ / -	+	-	-	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	1.325.435,18	213.226,81	16.692,62	0,00	0,00	241.344,50	1.063.082,92	458.886,45	503.696,76
1.2 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.357.844,92	2.076.746,53	10.160,66	25.000,00	0,00	680.429,77	9.619.264,69	9.830.166,10	8.419.010,00
Summe 1.:	18.683.280,10	2.289.973,34	26.853,28	25.000,00	0,00	921.774,27	10.682.347,61	10.289.052,55	8.922.706,76
2. Sachanlagevermögen								0,00	0,00
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	317.068.996,59	1.699.014,47	2.807.267,95	0,00	0,00	0,00	0,00	315.960.743,11	317.063.968,59
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	180.688.252,43	-118.862,12	3.641.207,92	113.086.384,03	0,00	4.788.663,89	73.237.788,68	216.776.777,74	108.872.193,74
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	350.629.545,84	26.034,77	1.627.531,00	405.985,27	0,00	8.869.283,65	219.769.217,47	129.664.817,41	138.370.420,02
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.798.545,87	206.265,71	75.174,71	0,00	0,00	79.001,70	293.490,63	1.636.146,24	1.584.056,94
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.178.652,83	1.213.943,78	29.953,22	131.432,00	0,00	1.446.064,47	9.509.892,98	5.984.182,41	6.113.256,11
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	78.534.934,36	66.061.626,13	1.734.081,92	-113.648.801,30	0,00	-114,91	0,00	29.213.677,27	78.534.819,45
Summe 2.:	942.898.927,92	69.088.022,74	9.915.216,72	-25.000,00	0,00	15.182.898,80	302.810.389,76	699.236.344,18	650.538.714,85
3. Finanzanlagevermögen								0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	199.240.214,89	31.185.000,00	7.900,00	0,00	1.239.853,61	42.915.381,27	91.965.018,26	139.692.150,24	150.189.814,79
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	30.401.287,89	20.116.933,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.518.221,22	30.401.287,89
3.3 Beteiligungen	1.334.945,29	0,00	0,00	0,00	171.149,50	0,00	-374.834,52	1.880.929,31	1.709.779,81
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	17.675.548,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.675.548,09	17.675.548,09
3.6 Sonstige Finanzanlagen	14.089.509,23	-189.683,80	44.414,09	0,00	151.854,53	98.228,48	-270.462,88	14.277.728,75	14.458.200,59
Summe 3.:	262.741.505,39	51.112.249,53	52.314,09	0,00	1.562.857,64	43.013.609,75	91.319.720,86	224.044.577,61	214.434.631,17
Gesamtsumme (1. bis 3.):	1.224.323.713,41	122.490.245,61	9.994.384,09	0,00	1.562.857,64	59.118.282,82	404.812.458,23	933.569.974,34	873.896.052,78

4.7.2. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht per 31.12.2012

Forderungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres €	Mit einer Restlaufzeit von			Stand zu Beginn des Haushaltsjahres €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
1	2	3	4	5	6
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	19.257.379,86	19.257.379,86	0,00	0,00	16.671.096,39
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	4.302.129,78	4.302.129,78	0,00	0,00	4.327.226,41
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.834.807,71	6.834.807,71	0,00	0,00	2.085.537,29
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	4.502.430,76	4.502.430,76	0,00	0,00	6.515.607,55
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	960.100,73	960.100,73	0,00	0,00	1.589.006,46
Gesamtsumme	35.856.848,84	35.856.848,84	0,00	0,00	31.188.474,10

4.7.3. Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht per 31.12.2012

Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Haushaltsjahres €	Mit einer Restlaufzeit von			Stand zu Beginn des Haushaltsjahres €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
1	2	3	4	5	6
a) Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	884.557.171,99	707.124.313,26	65.037.361,54	112.395.497,19	708.353.906,22
ba) Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	862.661.116,98	705.408.977,28	54.106.312,28	103.145.827,42	686.569.288,83
bb) Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	21.896.055,01	1.715.335,98	10.931.049,26	9.249.669,77	21.784.617,39
bc) sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.851.342,30	1.851.342,30	0,00	0,00	1.240.339,12
e) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	765.195,69	765.195,69	0,00	0,00	1.814.511,07
h) sonstige Verbindlichkeiten	7.776.075,10	7.776.075,10	0,00	0,00	11.804.631,33
Gesamtsumme	894.949.785,08	717.516.926,35	65.037.361,54	112.395.497,19	723.213.387,74

4.7.4. Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht - per 31.12.2012

Rückstellungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres €	Zuführung €	Auflösung €	Inanspruchnahme €	Stand am Ende des Haushaltsjahres €
1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	178.875.467,00	9.157.878,00	0,00	808.854,00	187.224.491,00
Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldponien	1.484.902,28	0,00	0,00	82.110,00	1.402.792,28
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00
sonstige Rückstellungen	146.391.718,65	370.586,00		1.527.960,17	145.234.344,48
Gesamtsumme	326.862.087,93	9.528.464,00	0,00	2.418.924,17	333.971.627,76

4.7.5. Ergebnisverwendung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2012 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 47.296.422,46 € ab.

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Ordentliches Ergebnis	-89.315.545,98	-10.261.890,30	-55.251.633,63
Außersordentliches Ergebnis	56.680,00	-37.034.532,16	-35.747.509,40
Jahresergebnis	-89.258.865,98	-47.296.422,46	-90.999.143,03

Die Ergebnisverwendung stellt sich wie folgt dar:

	01.01.2008 €	31.12.2008 €	31.12.2009 €	31.12.2010 €	31.12.2011 €	31.12.2012 €
vorweggenommene Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen ¹	- / -	-1.933.871,73	-426.343,42	-784.937,63	-784.937,63	-784.937,63
vorweggenommene Auflösung von zweckgebundenen Rücklagen ¹	- / -	2.840.239,45	7.721.270,70	12.347.398,22	12.347.398,22	12.347.398,22
Jahresüberschuss / Fehlbetrag	- / -	1.971.336,10	-144.273.214,65	-117.442.863,58	-90.999.143,03	-47.296.422,46
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	- / -	0,00	1.043.584,62	-46.710.435,01	-123.606.414,12	-178.792.380,35
Rücklagen aus Überschüssen des außersordentlichen Ergebnisses	- / -	0,00	1.834.119,20	-94.685.075,82	-135.224.045,33	-170.971.554,73
Ergebnisverwendung zzgl. aktivisch ausgewiesener Fehlbeträge	- / -	2.877.703,82	-134.100.583,55	-247.275.913,82	-338.267.141,89	-385.497.896,95

¹ direkt gegen die Ergebnisverwendungsposition gebucht.

Gemäß § 25 Abs. 3 GemHVO ist der Fehlbetrag auf neue Rechnung vorzutragen. Eine Verrechnung der bisher aufgelaufenen nicht ausgeglichenen Fehlbeträge mit dem Eigenkapital kommt derzeit noch nicht in Betracht, da diese erst nach Ablauf von fünf Jahren möglich ist.

4.7.6. Übersicht Beteiligungen

**Kapitalverhältnisse und Beteiligungsquoten der unmittelbaren Beteiligungen der Stadt Offenbach am Main
(Stand 31.12.2012 – Gliederung nach prozentualer Höhe)**

Bezeichnung des Unternehmens	Gesellschafts- kapital EUR	Anteil OF - Nominal - EUR	Anteil OF - Prozent - %
------------------------------	----------------------------------	---------------------------------	-------------------------------

I. Kapitalgesellschaften

1	Stadtwerke Offenbach Holding GmbH	44.458.600,00	44.458.600,00	100,00
2	Klinikum Offenbach GmbH	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00
3	Gemeinnützige Offenbacher Ausbildungs- und Beschäftigungsgesellschaft mbH	25.564,60	25.053,30	98,00
4	Offenbacher-Stadtinformation-Gesellschaft mbH	51.000,00	25.000,00	49,02
5	Rhein-Main Abfall GmbH	275.900,00	53.000,00	19,23
6	Regionalpark Ballungsraum RheinMain gGmbH	187.500,00	12.500,00	7,14
7	GBO Gemeinnützige Baugesellschaft mbH Offenbach	20.557.400,00	1.233.444,00	6,00
8	FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region	250.000,00	10.000,00	4,00
9	Kulturregion Frankfurt RheinMain gGmbH	29.650,00	1.100,00	3,71
10	Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV)	690.244,04	25.564,59	3,70
11	ivm GmbH (Integriertes Verkehrsmanagement Region Frankfurt RheinMain)	241.000,00	7.500,00	3,11
12	Messe Offenbach GmbH	410.220,00	4.100,00	1,00
13	Rhein-Main-Donau AG	102.258.376,24	511,29	0,0005
14	Fraport AG	918.587.290,00	10,00	1 Aktie

II. Personengesellschaften

1	Region Rhein-Main GbRmbH i.L.	1.360.407,00	35.260,00	2,59
---	-------------------------------	--------------	-----------	------

III. Eigenbetriebe

1	Eigenbetrieb Kindertagesstätten Offenbach	2.300.813,47	2.300.813,47	100,00
2	Eigenbetrieb Stadt Offenbach (ESO), Kommunale Dienstleistungen	10.917.189,80	10.917.189,80	100,00
3	Eigenbetrieb „MainArbeit. Kommunales Job-center Offenbach“	50.000,00	50.000,00	100,00

IV. Anteile an Genossenschaften*

1	Offenbacher Baugenossenschaft eG	934.050,51	6.135,50	0,66
2	VVB Vereinigte Volksbank Maingau eG	3.458.059,24	1.022,58	0,03
3	Baugenossenschaft Odenwaldring eG	2.275.565,36	409,03	0,02

*Ohne vorfinanzierte Genossenschaftsanteile im Rahmen der Wohnungsvermittlung des Sozialamtes pp.

V. Nachrichtlich

Zweckverband Wasserversorgung Stadt und Kreis Offenbach	2.500.000,00	1.250.000,00	50,00
---	--------------	--------------	-------

**Kapitalverhältnisse der mittelbaren Beteiligungen der Stadt Offenbach am Main
(Stand 31.12.2012 – Gliederung nach nominaler Höhe)**

Bezeichnung des Unternehmens	Gesellschafts- kapital EUR
------------------------------	----------------------------------

I. Personengesellschaften

Mainviertel Offenbach GmbH & Co. KG	4.500.000,00
-------------------------------------	--------------

II. Kapitalgesellschaften

1	Energieversorgung Offenbach AG	47.223.997,19
2	Gasversorgung Offenbach GmbH	10.226.050,00
3	Stadtwerke Langen GmbH	7.661.800,00
4	Maintal-Werke GmbH	3.058.000,00
5	Offenbacher Verkehrs-Betriebe GmbH	2.300.850,00
6	MVV Trading GmbH	2.000.000,00
7	ESO Offenbacher Dienstleistungsgesellschaft mbH	2.000.000,00
8	ESO Stadtservice GmbH	1.500.000,00
9	Sport und Freizeit GmbH Offenbach	1.250.000,00
10	Netrion GmbH	1.000.000,00
11	Frassur GmbH	510.000,00
12	RMN Rhein-Main Deponienachsorge GmbH	270.000,00
13	EEG Entwicklung Erschließung Gebäudemanagement GmbH	255.650,00
14	Mediacom Kabelservice GmbH	255.645,94
15	Stadthalle Offenbach Veranstaltungs-GmbH	255.645,94
16	Main Mobil Offenbach GmbH	204.100,00
17	ECO Event Center GmbH Offenbach	200.000,00
18	Stadiongeseellschaft Bieberer Berg mbH Offenbach	200.000,00

19	Main-Kinzig-Entsorgungs- und Verwertungs GmbH	105.000,00
20	Biokraft Naturbrennstoffe GmbH	100.000,00
21	Rhein Main Versorgungszentrum GmbH	52.941,00
22	Seniorenzentrum Offenbach GmbH	52.000,00
23	ABeG Abwasserbetriebsgesellschaft mbH	51.129,19
24	Soluvia Billing GmbH	50.000,00
25	ESO Servicegesellschaft mbH Offenbach	50.000,00
26	GBM Gebäudemanagement GmbH Offenbach	50.000,00
27	Gourmet-Werkstatt Rhein-Main-Wetterau GmbH	49.000,00
28	iwo Pellet Rhein-Main GmbH	33.300,00
29	Frankfurt Ticket RheinMain GmbH	26.000,00
30	N W E Nahwärme Energiedienstleistungs-GmbH	25.564,59
31	Soluvia Metering GmbH	25.000,00
32	MVV Insurance Services GmbH	25.000,00
33	Cerventus Naturenergie GmbH	25.000,00
34	Energieversorgung Offenbach GmbH	25.000,00
35	NiO Nahverkehr in Offenbach GmbH	25.000,00
36	Medizinisches Versorgungszentrum am Klinikum Offenbach GmbH	25.000,00
37	Rhein-Main Cateringservice GmbH	25.000,00
38	OKM Offenbacher Klinik Management und Service GmbH	25.000,00
39	OPG Offenbacher Projektverwaltungsgesellschaft mbH	25.000,00
40	Soluvia GmbH	25.000,00
41	Zentrum für Forschungscoordination und Bildung GmbH	25.000,00

5. Rechenschaftsbericht

5.1. Allgemeines

Im Rechenschaftsbericht ist nach § 51 GemHVO folgendes darzustellen:

- der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben dergestalt, dass sich ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen,
- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben,
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

Aufgrund der extrem verspäteten Aufstellung des Jahresabschlusses werden zwecks Beschleunigung der Aufstellung nur wesentliche Geschäftsvorfälle und Entwicklungen dargestellt.⁸

5.2. Verlauf der Haushaltswirtschaft

5.2.1. Ergebnisentwicklung

Die von der Stadtverordnetenversammlung am 08.12.2011 beschlossene Haushaltssatzung 2012 wies im Ergebnishaushalt einen planmäßigen Fehlbedarf von 86,0 Mio. € aus. Der über Kredite abzudeckende Finanzbedarf für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen betrug 92,6 Mio. €. Für Investitionen folgender Jahre wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 44,9 Mio. € festgesetzt. Der Kassenkreditrahmen wurde auf 650 Mio. € festgesetzt. Die Steuerhebesätze für die Gemeindesteuern wurden folgendermaßen festgesetzt: Grundsteuer A 250 v.H., Grundsteuer B 430 v.H., Gewerbesteuer 440 v.H. Die Haushaltssatzung 2012 wurde vom Regierungspräsidium Darmstadt am 02.05.2012 genehmigt.

Die 1. Nachtragsatzung 2012, die am 08.11.2012 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen und am 16.01.2013 vom Regierungspräsidium Darmstadt genehmigt wurde, wies einen Fehlbedarf von nunmehr 72,2 Mio. € sowie Investitionskredite in Höhe von 83,3 Mio. € aus.

Bezüglich der Entwicklung einzelner Ertrags- und Aufwandspositionen wird auf die Ausführungen unter Punkt 4.4 (Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung) des Anhangs zum Jahresabschluss 2012 verwiesen.

5.2.2. Vermögensentwicklung

Überblick Bilanzkennzahlen:

	31.12.2012	01.01.2012	Veränderung	
	€	€	€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	10.289.053	8.922.707	1.366.346	15,3%
Sachanlagevermögen	699.236.344	650.538.715	48.697.629	7,5%
Finanzanlagevermögen	224.044.578	214.434.631	9.609.946	4,5%
Umlaufvermögen	104.415.404	37.724.692	66.690.712	176,8%
Rechnungsabgrenzungsposten	10.481.965	10.756.574	-274.608	-2,6%
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	287.310.855	240.110.362	47.200.493	19,7%
Aktiva	1.335.778.198	1.162.487.680	173.290.518	14,9%
Eigenkapital	0	0	0	0,0%
Sonderposten	106.856.786	112.412.204	-5.555.419	-4,9%
Rückstellungen	333.971.628	326.862.088	7.109.540	2,2%
Verbindlichkeiten	894.949.785	723.213.388	171.736.397	23,7%
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0,0%
Passiva	1.335.778.198	1.162.487.680	173.290.518	14,9%

⁸ Siehe hierzu Punkt 5.6 des Erlasses des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport „Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung von doppelischen Jahresabschlüssen für die Haushaltsjahre bis einschließlich 2013“ vom 30.07.2014 (sogenannter „Beschleunigungserlass“).

Besonders hervorzuheben sind folgende Entwicklungen:

Die Erhöhung des Finanzanlagevermögens um rund 9,6 Mio. € ist im Wesentlichen auf zwei Sachverhalte im Zusammenhang mit der Klinikum Offenbach GmbH zurückzuführen:

Zum einen wurde eine Abschreibung des Anteilswerts der Klinikum Offenbach GmbH in Höhe 42,9 Mio. € aufgrund nachhaltiger Wertminderung vorgenommen. Dieser Abschreibung steht wiederum eine Eigenkapitalstärkung in Höhe von 30 Mio. € gegenüber, welche erforderlich war, um eine bilanzielle Überschuldung der Klinikum Offenbach GmbH abzuwenden.

Zum anderen wurde ein Darlehen i.H.v. 21,4 Mio. € an die Klinikum Offenbach GmbH gewährt.

Die Erhöhung des Umlaufvermögens um rund 66,7 Mio. € ist auf Tagesgelder in Höhe von rund 68,8 Mio. € zurückzuführen.

Im Haushaltsjahr 2012 erhöhte sich der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag von 240,1 Mio. € auf 287,3 Mio. €. Siehe hierzu Ausführungen unter Punkt 4.3. (B) Passiva (1) „Eigenkapital“.

Die Verbindlichkeiten haben sich insgesamt um rund 171,7 Mio. € erhöht. Im Wesentlichen ist dies auf den Anstieg der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen um 176,2 Mio. € auf insgesamt 884,6 Mio. € zurückzuführen.

Bezüglich der Entwicklung sonstiger Posten der Vermögensrechnung (Bilanz) wird auf die Ausführungen unter Punkt 4.3 (Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung) des Anhangs zum Jahresabschluss 2012 verwiesen.

5.2.3. Finanzentwicklung

Zusammengefasst stellt sich die Veränderung des Finanzmittelbestands wie folgt dar:

	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	Ist 2012 €	Ist 2011 €
Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.437.647,10	777.707,45	-54.341.867,11
Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-127.089.954,43	-109.074.387,29	-43.836.081,52
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	73.680.160,00	176.573.664,02	101.578.567,41
Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-3.992.880,00	-6.564.257,52	-8.932.928,30
Finanzmittelbestandsveränderung	-112.840.321,53	61.712.726,66	-5.532.309,52

Insgesamt erhöhte sich der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2012 gegenüber dem Anfangsbestand um rund 67,2 Mio. €.

Im Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich per Saldo ein Mittelzufluss von 778 T€ Dieser überschreitet den Fortgeschriebenen Ansatz um rund 56,2 Mio. €. Diese positive Entwicklung resultiert u.a. aus Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, die den Fortgeschriebenen Ansatz um 18,9 Mio. € unterschreiten. Ferner nennenswert ist die Unterschreitung des geplanten Auszahlungsansatzes bei den Zinsen und ähnlichen Auszahlungen um 20,0 Mio. € sowie nicht veranschlagte Bedarfszuweisungen vom Land (Landesausgleichsstock) in Höhe von 20,0 Mio. €.

Im Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ergibt sich per Saldo ein Mittelabfluss von 109,1 Mio. €. Dieser unterschreitet den Fortgeschriebenen Ansatz um rund 18,0 Mio. €. Die folgende Tabelle weist die sechs Investitionsmaßnahmen mit den höchsten Mittelabflüssen aus:

Projekt	Fortgeschr. Ansatz 2012 €	enthaltene Haushaltsreste 2012 €	Ist 2012 €	Fortgeschr. Ansatz 2012 /. Ist 2012 €
Neubau Beethovenschule	22.756.780,98	804.780,98	20.664.548,83	2.092.232,15
Erweiterung Käthe-Kollwitz-Schule / Theodor-Heuss-Schule	26.005.013,65	5.045.013,65	24.779.545,13	1.225.468,52
Sanierung und Umnutzung Theodor-Heuss-Schule	5.824.000,00	0,00	5.518.093,19	305.906,81
Sanierung und Erweiterung Waldschule Tempelsee	5.951.455,62	4.436.455,62	5.140.903,30	810.552,32
Sanierung und Erweiterung Grundschule Bieber Außenstelle	4.360.778,45	2.410.778,45	1.506.392,89	2.854.385,56
Investitionszuschuss Neubau Stadion Bieberer Berg	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00
Summe	66.398.028,70	12.697.028,70	59.109.483,34	7.288.545,36

Im Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit übersteigt die Aufnahme neuer Krediten die Tilgung alter Kredite um rund 176,6 Mio. €.

Liquide Eigenmittel für Investitionen stehen weiterhin nicht zur Verfügung. Damit verbunden ist ein entsprechender langfristiger Kapitalbedarf.

5.3. Sonstige wesentliche Vorgänge

Keine.

5.4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2012 sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus folgende Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Offenbach am Main von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Körperschaft führen könnten:

- Im August 2011 übernahm der Berliner Klinikkonzern Vivantes die Leitung des defizitär arbeitenden Klinikums. Der bisherige Geschäftsführer wurde abgelöst. Ziele dieser Maßnahme sind die „dauerhafte Sicherstellung des Versorgungsauftrages und einer qualitativ hochwertigen Krankenversorgung“ sowie eine organisatorische Optimierung mit dem Ziel, das Krankenhaus wettbewerbsfähig zu halten. Dies schließt eine Reduzierung von Stellen ein. Der hessische Sozialminister Stefan Grüttner befürwortete ein Konzept, das dem Krankenhaus eine Befreiung von seinen Schulden erlauben würde. Die Stadt Offenbach suchte 2012 mittels eines Markterkundungsverfahrens nach einem Kooperationspartner oder Käufer für das Klinikum, um es im Frühling 2013 verkaufen zu können. Die drohende Insolvenz konnte im November 2012 von der Stadt Offenbach und der Hessischen Landesregierung abgewendet werden. Der Käufer des Klinikums soll den Abriss nicht mehr benötigter Bauten finanzieren, die Stadt Offenbach im Gegenzug

Schulden und Altlasten in einer Höhe von 250 bis 450 Millionen Euro übernehmen. Das Klinikum Offenbach wird, einem Beschluss der Offenbacher Stadtverordneten vom 2. Mai 2013 zufolge, gegen einen symbolischen Kaufpreis von einem Euro im Juli 2013 an die Sana Kliniken veräußert.⁹

- In der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung vom 21.06.2012 wurde die Beantragung der Teilnahme am kommunalen Schutzschirm beschlossen. Der Konsolidierungsvertrag zwischen dem Land Hessen und der Stadt Offenbach am Main wurde am 07.02.2013 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen, die Vertragsunterzeichnung erfolgte am 18.02.2013. Mit Vertragsabschluss verpflichtet sich die Stadt Offenbach am Main zur Erreichung eines ausgeglichenen ordentlichen Ergebnisses bis spätestens zum Jahr 2022, im Gegenzug erhält sie rund 211,2 Mio. € Entschuldungshilfen.

5.5. Ausblick auf die zukünftige Entwicklung, Chancen und Risiken

Konjunkturelles Umfeld

Aufgrund der extrem verspäteten Aufstellung des Jahresabschlusses werden zwecks Beschleunigung der Aufstellung zum konjunkturellen Umfeld keine Aussagen getroffen.

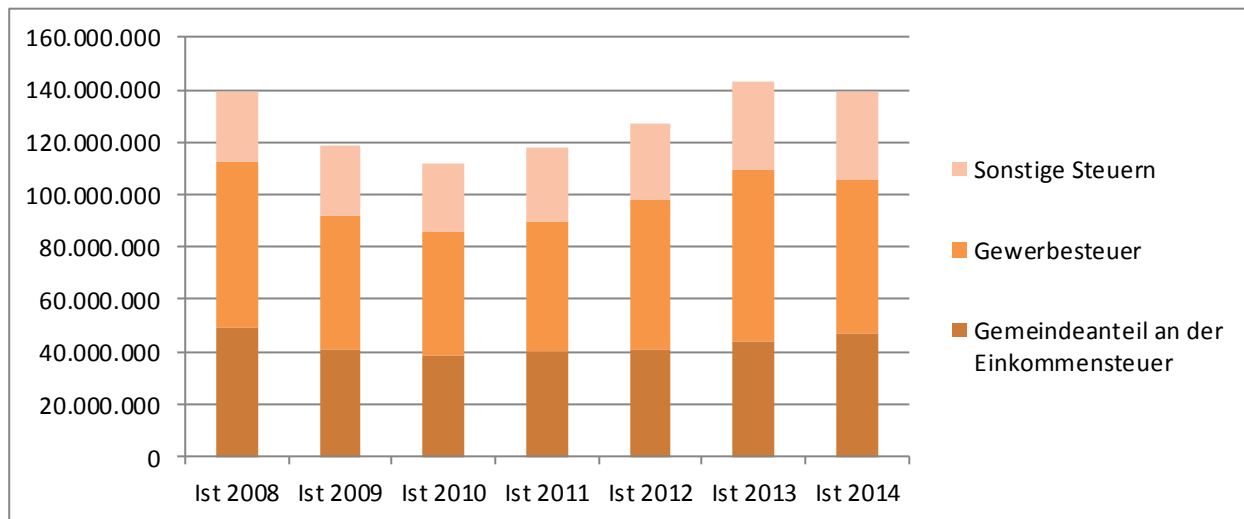
Entwicklung der Steuererträge 2012, 2013, 2014¹⁰

Die Steuereinnahmen entwickelten sich in den Haushaltsjahren 2008 bis 2014 folgendermaßen:

	Ist 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Ist 2014
	€	€	€	€	€	€	€
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	49.279.598	40.683.653	38.261.791	39.780.616	40.626.651	43.845.745	46.915.746
Gewerbesteuer	62.975.987	51.468.500	47.520.963	50.120.776	57.357.740	65.625.847	58.767.578
Sonstige Steuern	26.650.221	26.212.948	26.324.750	28.132.072	29.303.136	33.784.925	33.319.964
Summe	138.905.806	118.365.101	112.107.505	118.033.465	127.287.527	143.256.516	139.003.288

⁹ Quelle: http://de.wikipedia.org/wiki/Klinikum_Offenbach_am_Main

¹⁰ Angaben gemäß vorläufigem Jahresergebnis zum Zeitpunkt der Berichterstellung.



Spätestens mit Ablauf des Haushaltsjahres 2010 ist im Bereich der Steuereinnahmen ein Aufwärtstrend zu verzeichnen, welcher in 2014 zum Erliegen kommt. Trotz der sich verfestigenden Euro-Krise (Stichwort „drohende Staatspleite Griechenland“) entwickelte sich ab 2010 das konjunkturelle Umfeld positiv, was wiederum zu steigenden Steuererträgen führt. Im Haushaltsjahr 2013 musste die Stadt Offenbach am Main aufgrund einer vertraglichen Vereinbarung mit dem Land Hessen (Rettungsschirm) den Hebesatz für die Grundsteuer B von 430 auf 500 Prozent erhöhen. Diese Erhöhung bringt nachhaltige Mehrerträge von rund 3,0 Mio. € pro Jahr.

Zunehmende Investitionstätigkeit¹¹

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit befanden sich im Haushaltsjahr 2009 noch auf einem vergleichsweise niedrigen Niveau von rund 31,8 Mio. €. Insbesondere das Hessische Sonderinvestitionsprogramm und das Zukunftsinvestitionsprogramm des Bundes, das Sonderprogramm Schulbausanierung sowie außerordentliche Einstellungen in die Kapitalrücklage der Klinikum Offenbach GmbH führten zu einem sprunghaften Anstieg der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Haushaltsjahren 2010 ff.

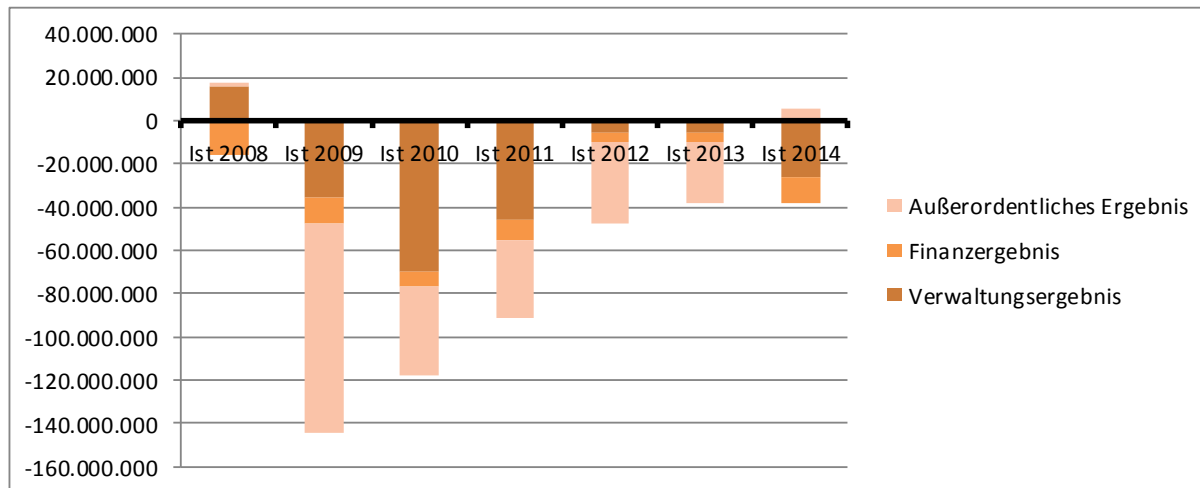
Jahresfehlbeträge 2013, 2014¹²

Das positive Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2008 konnte in den Folgejahren nicht wiederholt werden. Aufgrund rückläufiger Steuererträge mit gleichzeitig einhergehenden Aufwandssteigerungen insbesondere im Bereich der Transferaufwendungen waren in den Haushaltsjahren 2011 und 2012 Jahresfehlbeträge von 91,0 Mio. € bzw. 47,3 Mio. € zu verzeichnen. Die mittelfristige Finanzplanung sieht ab dem Haushaltsjahr 2013 signifikante Verbesserungen der Jahresergebnisse vor, welche durch Konsolidierungsmaßnahmen aus dem Schutzschirmvertrag erreicht werden. Ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis wird gemäß der Schutzschirm-Planung erst im Jahr 2022 erreicht.

¹¹ Angaben gemäß vorläufiger Finanzrechnung zum Zeitpunkt der Berichterstellung.

¹² Angaben gemäß vorläufigem Jahresergebnis zum Zeitpunkt der Berichterstellung.

	Ist 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Ist 2014
	€	€	€	€	€	€	€
Verwaltungsergebnis	16.131.276	-35.183.113	-70.006.729	-45.777.839	-5.192.019	-5.720.685	-26.155.015
Finanzergebnis	-15.994.059	-12.570.907	-6.897.165	-9.473.795	-5.069.872	-4.200.280	-12.231.942
Außerordentliches Ergebnis	1.834.119	-96.519.195	-40.538.970	-35.747.509	-37.034.532	-28.315.064	5.407.575
Summe	1.971.336	-144.273.215	-117.442.864	-90.999.143	-47.296.422	-38.236.029	-32.979.382

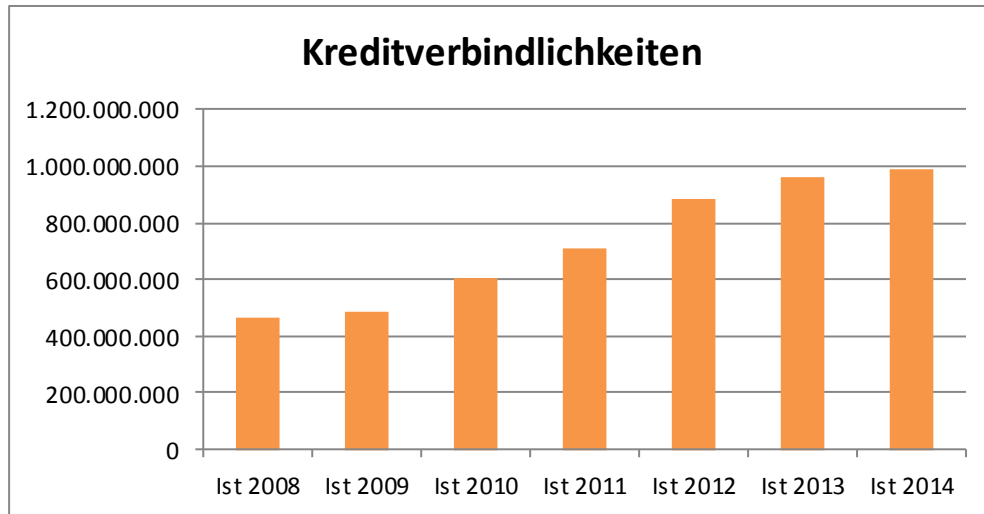


Zunehmende Verschuldung, abnehmender Zinsaufwand¹³

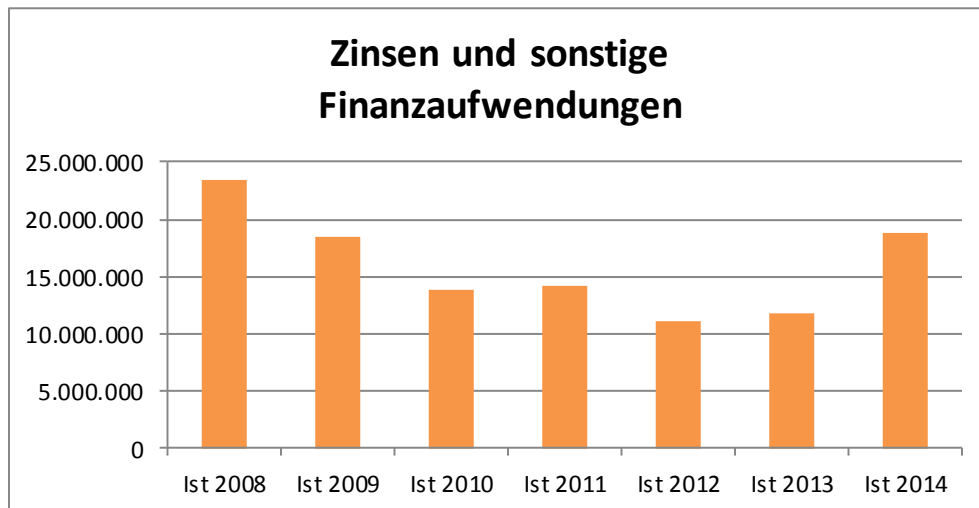
Begünstigt durch eine positive Entwicklung bei den Steuereinnahmen einhergehend mit Investitionsauszahlungen auf niedrigem Niveau konnten im Haushaltsjahr 2008 die Kreditverbindlichkeiten von 500,4 Mio. € auf 463,0 Mio. € reduziert werden. Diese Entwicklung kehrte sich in 2009 um. Finanzmittelbedarfe aus Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit in den Jahren 2010 bis 2012 gingen mit erheblichen Nettokreditaufnahmen einher.

	Ist 2008	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Ist 2014
	€	€	€	€	€	€	€
Kreditverbindlichkeiten	463.042.298	487.487.902	607.102.624	708.353.906	884.557.172	958.012.382	986.724.811,60
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.366.868	18.413.880	13.809.040	14.146.875	11.016.164	11.749.811	18.853.585,28
Zinsaufwand / Ø Kreditvolumen	4,9%	3,9%	2,5%	2,2%	1,4%	1,3%	1,9%

¹³ Angaben gemäß vorläufigem Jahresergebnis zum Zeitpunkt der Berichterstellung.



Aufgrund sinkender Zentralbankzinsen ist bei den Zinsaufwendungen bis 2012 ein rückläufiger Trend zu verzeichnen. Belasteten im Haushaltsjahr 2008 die Zinsaufwendungen das Jahresergebnis noch mit 23,4 Mio. €, so reduzierten sich diese im Haushaltsjahr 2009 auf 18,4 Mio. € und im Haushaltsjahr 2010 auf 13,8 Mio. €. Im Haushaltsjahr 2012 wurden schließlich nur noch 11,0 Mio. € für Zinsen aufgewendet.



Bisherige Konsolidierungsmaßnahmen nicht ausreichend

Die Haushaltsjahre 2009 bis 2014 schlossen größtenteils mit erheblichen Jahresfehlbeträgen. Die mittelfristige Planung geht auch in den folgenden Jahren von beträchtlichen Jahresfehlbeträgen aus. Bisherige Konsolidierungsmaßnahmen waren nicht ausreichend, um das angestrebte Ziel des Haushaltsausgleichs im Sinne des § 92 Abs. 3 HGO in Verbindung mit § 24 GemHVO zu erreichen.

Am 07.02.2013 wurde von der Stadtverordnetenversammlung der Konsolidierungsvertrag zwischen dem Land Hessen und der Stadt Offenbach am Main beschlossen, die Vertragsunterzeichnung erfolgte am 18.02.2013. Mit Vertragsabschluss verpflichtet sich die Stadt Offenbach am Main zur Erreichung eines ausgeglichenen ordentlichen Ergebnisses bis spätestens zum Jahr 2022, im Gegenzug erhält sie rund 211,2 Mio. € Entschuldungshilfen. Bezüglich der Festlegung einzelner Konsolidierungsziele und der dafür notwendigen Maßnahmen wird an dieser Stelle auf das Haushaltssicherungskonzept der Stadt Offenbach am Main verwiesen.

6. Teilrechnungen und Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

6.1. Teilergebnisrechnungen (nach Dezernaten)

In den Teilergebnisrechnungen sind die Jahresergebnisse nach internen Leistungsbeziehungen entsprechend der organisatorischen Teilhaushaltsgliederung abgebildet. Unter Berücksichtigung der noch aus Vorjahren gem. § 21 GemHVO im Wege der Übertragbarkeit verfügbaren Ermächtigungen ergibt sich folgendes Bild:

Hinweis: aus auswertungstechnischen Gründen werden in folgenden Aufstellungen die Aufwendungen mit negativen Vorzeichen dargestellt.

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	genehmigter Nachtrag	Überplan-, Außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz / Ist)
00	00	Stadtverordnetenbüro und Ausländerbeirat	-1.463.690	-33.337	-28.510	7.560	-1.517.977	-1.932.813	414.836
	17	Personalräte	-424.590	-3.596	0	0	-428.186	-449.490	21.305
Summe			-1.888.280	-36.933	-28.510	7.560	-1.946.163	-2.382.304	436.141
01	10	Hauptamt / Dez. I	-6.832.110	-22.000	-100.000	-7.701	-6.961.811	-5.435.772	-1.526.039
	11	Personalamt / Dez. I	-2.930.450	-55.951	0	-1.589	-2.987.989	-10.043.820	7.055.831
	13	Amt für Öffentlichkeitsarbeit / Dez. I	-1.113.415	0	0	179	-1.113.236	-997.100	-116.136
	14	Revisionsamt / Dez. I	-765.800	-2.000	0	0	-767.800	-706.784	-61.016
	18	Referat Frauenbüro / Dez. I	-396.970	0	-57.755	0	-454.725	-494.585	39.860
	30	Rechtsamt / Dez. I	-1.180.460	-460.796	0	50.540	-1.590.716	-1.323.023	-267.694
	37	Feuerwehr / Dez. I	-8.834.433	-440.000	70.000	-2.297	-9.206.730	-7.924.502	-1.282.228
	45	Servicestelle Zentrale Kulturverwaltung / Dez. I	-50	0	0	0	-50	-71	21
	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	-8.616.102	-9.000	-82.200	16.626	-8.690.676	-7.674.410	-1.016.265

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	genehmigter Nachtrag	Überplan-, Außerplanmäßig, Soll-übertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist)
	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	-60.682.741	-7.403.626	8.107.600	-157.276	-60.136.044	-48.119.054	-715.466
	62	Vermessungsamt / Dez. I	-1.559.381	-5.000	0	265	-1.564.116	-1.516.026	-48.089
	63	Bauaufsichtsamt / Dez. I	532.930	-12.520	0	-9.393	511.017	280.873	230.143
	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	1.325.675	-824.108	-17.405	5.050	489.212	8.565.391	-8.076.179
Summe			-91.053.307	-9.235.001	7.920.240	-105.595	-92.473.663	-75.388.883	-5.783.256
02	31	Bürgerbüro / Dez. II	-1.301.560	0	0	-489	-1.302.049	-1.464.386	162.337
	33	Amt für Umwelt, Energie und Mobilität / Dez. II	-1.693.505	-1.119.511	24.400	0	-2.788.616	-1.406.320	-1.382.296
	35	Wohnungs-, Versicherungs- und Standesamt / Dez. II	-1.418.325	0	0	0	-1.418.325	-1.221.811	-196.514
	39	Ausländeramt / Dez. II	-1.847.660	0	0	-20.517	-1.868.177	-1.674.367	-193.810
	50	Sozialamt / Dez. II	-30.427.565	-148.355	505.280	-239.200	-30.309.840	-28.614.024	-1.695.816
	51	Jugendamt / Dez. II	-61.329.392	-2.350.865	3.305.000	-3.484	-60.378.742	-51.225.955	-9.152.787
	53	Stadtgesundheitsamt / Dez. II	-1.623.482	0	0	0	-1.623.482	-1.530.827	-92.655
	55	Ausgleichsamt / Dez. II	-109.225	0	0	0	-109.225	-87.864	-21.361
	59	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz / Dez. II	-146.290	0	0	42	-146.248	-99.989	-46.260
	81	Amt für Arbeitsförderung, Statistik, Integration / Dez. II	-37.452.705	-1.411.003	849.550	209.128	-37.805.030	-33.876.579	-3.928.451
Summe			-137.349.709	-5.029.735	4.684.230	-54.521	-137.749.735	-121.202.122	-16.547.613
03	20	Kämmerei / Dez. III	80.220.820	-844.302	-1.117.580	-512.727	77.746.211	76.259.887	1.486.324
	21	Kassen- und Steueramt / Dez. III	69.888.990	0	2.477.000	-504.978	71.861.012	80.112.477	-8.251.465
Summe			150.109.810	-844.302	1.359.420	-1.017.705	149.607.223	156.372.364	-6.765.141
04	32	Ordnungsamt / Dez. IV	-478.033	-5.911	0	75.578	-408.367	-698.049	289.682
	40	Stadtschulamt / Dez. IV	-4.177.066	-180.000	-111.453	-1.366	-4.469.885	-3.257.246	-1.212.639
	43	Volkshochschule / Dez. IV	-1.202.290	-623.986	8.000	0	-1.818.276	-742.931	-1.075.345
Summe			-5.857.389	-809.898	-103.453	74.212	-6.696.528	-4.698.226	-1.998.301

6.2. Teilfinanzrechnungen (Plan-Ist-Vergleich Investitionen)

In den Teilfinanzrechnungen sind die Ergebnisse der Investitionstätigkeit aufsteigend nach Maßnahmen-Nummern unter Benennung der Zugehörigkeit zum jeweiligen Teilhaushalt dargestellt. Unter Berücksichtigung der noch aus Vorjahren gem. § 21 GemHVO im Wege der Übertragbarkeit verfügbaren Ermächtigungen ergibt sich folgendes Bild:

Aus darstellungstechnischen Gründen sind die Teilfinanzrechnungen diesem Anhang als Anlage 1 angefügt.

6.3. Übertrag Haushaltsermächtigungen

Von den nicht in Anspruch genommenen Mitteln wurden 34.238.103,53 € für den investiven und 39.082.327,80 € für den nicht-investiven Bereich als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2013 übertragen.

Die drei größten Überträge im investiven Bereich:

Ermächtigungsübertragungen von 2012 nach 2013 - Finanzhaushalt -	2012 €
Erwerb von Grundstücken einschließlich Nebenkosten (10.01.02) Mainzer Ring / 36150 u. 36151 / 36156 / 36157 / 36158 / 36159 (12.01.01)	4.131.859,47 3.000.346,36
Grundschule Bieber Außenstelle, San. u. Erweiterung - SP (03.01.01)	2.640.122,97
Summe	9.772.328,80

Die drei größten Überträge im nicht-investiven Bereich:

Ermächtigungsübertragungen von 2012 nach 2013 - Ergebnishaushalt -	2012 €
Zinsausgaben	11.263.805,46
Zinsausgaben Kreditmarkt	7.830.268,59
Zuschuß für laufende Maßnahmen für Träger von Kindertageseinrichtungen (06.01.05)	7.059.157,51
Summe	26.153.231,56

Eine vollständige Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ist gemäß § 112 Abs. 4 Nr. 2 HGO dem Jahresabschluss als Anlage 2 angefügt.

6.4. Übertrag Kreditermächtigungen

Die von der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Offenbach am Main am 08.12.2011 beschlossene Haushaltssatzung sieht eine Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 92.610 T€ vor. Die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung wurde nicht übertragen (§ 103 Abs. 3 HGO). Darüber hinaus wurden im Nachtragshaushalt (Beschluss vom 08.11.2012) die Kreditaufnahmen um 20.660 T€ erhöht, welche insgesamt in Höhe von 59.243 T€ in Anspruch genommen wurden.

7. Anlagen

Anlage 1 – Teilfinanzrechnungen (Investitionsmaßnahmen)

Anlage 2 – Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Untersachkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Soll-übertrag	genehmiger Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
00	00	Stadtverordnetenbüro und Ausländerbeirat	00_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	02500.52120	Anschaffung von GWG (01.01.01) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-300	0	-1.644	0	-1.944	0	-1.944
			00_993990000000 Ergebnis						-300	0	-1.644	0	-1.944	0	-1.944
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_100010000000	100010000000	Anschaffung Büroausstattung und PC - Pauschalansatz	06000.93510	Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungen - Pauschalansatz (01.01.13) über 1.000,- netto	Ausgabe	-15.000	0	0	0	-15.000	0	-15.000
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_100010000000	100010000000	Anschaffung Büroausstattung und PC - Pauschalansatz	06100.93540	Heimarbeitplätze Einrichtung und Ausstattung	Ausgabe	-32.150	-25.000	0	0	-57.150	0	-57.150
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_100010000000	100010000000	Anschaffung Büroausstattung und PC - Pauschalansatz	06100.93530	Pauschalansatz (Hard- / Software) (01.01.15)	Ausgabe	-218.400	-102.000	0	0	-320.400	-188.645	-131.755
			10_100010000000 Ergebnis						-265.550	-127.000	0	0	-392.550	-188.645	-203.905
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_101010000000	101010000000	Baumaßnahmen an städt. Verwaltungsgebäuden	06300.94100	Sanierung und Brandschutzmaßnahmen (01.01.13)	Ausgabe	-2.000.000	-1.206.699	0	0	-3.206.699	-1.371.939	-1.834.760
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_101010000000	101010000000	Baumaßnahmen an städt. Verwaltungsgebäuden	06300.94090	Tiefgarage Rathaus (01.01.13)	Ausgabe	-350.000	-2.008.308	0	0	-2.358.308	-86.616	-2.271.693
			10_101010000000 Ergebnis						-2.350.000	-3.215.007	0	0	-5.565.007	-1.458.555	-4.106.452
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	06000.52120	Anschaffung von GWG (01.01.13) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-311.030	-24.108	0	0	-335.138	-143.571	-191.567
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	06300.52620	Anschaffung und Instandhaltung Wirtschaftsausstattung (01.01.13)	Ausgabe	-19.000	0	0	0	-19.000	-1.336	-17.664
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	06300.52520	Anschaffung von Fahnen (01.01.13)	Ausgabe	-3.090	0	0	0	-3.090	-2.282	-808
01	10	Hauptamt / Dez. I	10_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	06100.52120	Anschaffung von GWG (01.01.15) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-7.500	0	0	0	-7.500	-5.244	-2.256
			10_993990000000 Ergebnis						-340.620	-24.108	0	0	-364.728	-152.433	-212.295
01	11	Personalamt / Dez. I	11_110010000000	110010000000	Anschaffungen im Bereich Personalsteuerung und -service	08000.93530	Ankauf von Küchenmaschinen und einrichtungen	Ausgabe	-50.000	0	0	0	-50.000	0	-50.000
			11_110010000000 Ergebnis						-50.000	0	0	0	-50.000	0	-50.000
01	13	Amt für Öffentlichkeitsarbeit / Dez. I	13_130010000001	130010000001	Anschaffungen für Öffentlichkeitsarbeit	02400.93510	Erwerb Kulturlifaßsäule	Ausgabe	-5.000	0	0	0	-5.000	0	-5.000
			13_130010000001 Ergebnis						-5.000	0	0	0	-5.000	0	-5.000
01	13	Amt für Öffentlichkeitsarbeit / Dez. I	13_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	02400.93520	Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter (Werbebanner etc.) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-3.000	0	0	0	-3.000	-668	-2.332
			13_993990000000 Ergebnis						-3.000	0	0	0	-3.000	-668	-2.332
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	13000.36190	Zuwendung Land Software Upgrade BOS-Digitalfunk (02.03.01)	Einnahme	100.000	0	0	0	100.000	0	100.000
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	13000.93610	Software Upgrade Einsatzleitreechner BOS-Digitalfunk (02.03.01)	Ausgabe	-100.000	0	0	0	-100.000	0	-100.000
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	54110.93530	Erwerb von Ausrüstungsgegenständen	Ausgabe	-25.500	0	0	0	-25.500	-14.330	-11.170
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	13000.93600	BF - Ausrüstung für Gebäudeinstandhaltung (02.03.01)	Ausgabe	-20.000	0	0	0	-20.000	-16.016	-3.984
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	13000.93590	Ersatzbeschaffung von Geräten für Ausbildungszwecke (02.03.01)	Ausgabe	-10.000	0	0	0	-10.000	-1.856	-8.144
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	13000.93580	Ersatzbeschaffung von feuerwehrtechnischer Ausstattung für FF (02.03.01)	Ausgabe	-21.800	0	0	0	-21.800	-21.511	-289
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	13000.93570	Informationstechnik (02.03.01)	Ausgabe	-30.000	-180.000	0	0	-210.000	-79.790	-130.210
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	13000.93530	Erwerb von Ausrüstungsgegenständen (02.03.01)	Ausgabe	-100.000	0	0	0	-100.000	-93.731	-6.269
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	13000.93510	Beschaffung von Kraftfahrzeugen (02.03.01)	Ausgabe	0	-818.891	0	0	-818.891	-71.516	-747.375
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	14000.93520	Erwerb von Ausrüstungsgegenständen	Ausgabe	-35.000	-117.500	0	0	-152.500	-2.709	-149.791
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_370020000000	370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	14000.93510	Anschaffung Kommunikationsgeräte	Ausgabe	-15.000	-75.000	0	0	-90.000	0	-90.000

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Unterkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßige, Soll-übertrag	genehmigter Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
			37_370020000000 Ergebnis						-257.300	-1.191.391	0	0	-1.448.691	-301.460	-1.147.231
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_371020000001	371020000001	Baumaßnahmen Feuerwehr	13000.36180	BF- Zuwendung des Landes Errichtung Wasch- und Reparaturhalle (02.03.01)	Einnahme	47.000	0	0	-2.000	45.000	0	45.000
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_371020000001	371020000001	Baumaßnahmen Feuerwehr	13000.94490	Errichtung überdachtes Abrollbehälter-Freilager	Ausgabe	0	0	0	-70.000	-70.000	-3.268	-66.732
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_371020000001	371020000001	Baumaßnahmen Feuerwehr	13000.94470	BF Errichtung Wasch- und Reparaturhalle (02.03.01)	Ausgabe	-450.000	0	0	0	-450.000	0	-450.000
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_371020000001	371020000001	Baumaßnahmen Feuerwehr	13000.94310	Freiwillige Feuerwehr Kumpenheim, Neubau Feuerwehrhaus, 36160 (02.03.01)	Ausgabe	0	-260.720	0	0	-260.720	0	-260.720
			37_371020000001 Ergebnis						-403.000	-260.720	0	-72.000	-735.720	-3.268	-732.452
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	13000.52830	Beschaffung technischer Ausstattung u.a. Freiwillige Feuerwehr (02.03.01)	Ausgabe	-6.480	0	0	0	-6.480	-3.384	-3.096
01	37	Feuerwehr / Dez. I	37_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	13000.52120	Anschaffung von GWG (02.03.01) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-15.565	0	0	0	-15.565	-8.368	-7.197
			37_993990000000 Ergebnis						-22.045	0	0	0	-22.045	-11.751	-10.294
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_420040000000	420040000000	Anschaffungen Stadtbücherei	35200.93570	Einrichtung einer digitalen virtuellen Zweigstelle	Ausgabe	0	-3.600	0	0	-3.600	-3.600	0
			49_420040000000 Ergebnis						0	-3.600	0	0	-3.600	-3.600	0
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_440040000000	440040000000	Anschaffungen Klingspormuseum	31010.93510	Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens (04.02.01)	Ausgabe	-5.000	0	0	0	-5.000	-4.622	-378
			49_440040000000 Ergebnis						-5.000	0	0	0	-5.000	-4.622	-378
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_441040000001	441040000001	Baumaßnahmen Klingspormuseum	31010.94050	Aufstockung Kopfbau des Klingspor-Museum	Ausgabe	0	-135.559	0	0	-135.559	-61.878	-73.681
			49_441040000001 Ergebnis						0	-135.559	0	0	-135.559	-61.878	-73.681
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_450040000000	450040000000	Anschaffungen Kulturbereich	32000.93510	Ankauf von Kunstbesitz (04.10.01)	Ausgabe	-2.000	0	0	0	-2.000	-2.000	0
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_450040000000	450040000000	Anschaffungen Kulturbereich	33100.93510	Erwerb von Ausrüstungsgegenständen (04.05.01)	Ausgabe	-8.000	0	0	0	-8.000	-2.420	-5.580
			49_450040000000 Ergebnis						-10.000	0	0	0	-10.000	-4.420	-5.580
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_460040000000	460040000000	Anschaffungen Stadtmuseum	32100.93560	Anschaffung von Archivregalen	Ausgabe	-5.000	0	0	0	-5.000	-4.998	-2
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_460040000000	460040000000	Anschaffungen Stadtmuseum	32150.93540	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens (04.02.03)	Ausgabe	-2.700	0	0	0	-2.700	-2.699	-1
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_460040000000	460040000000	Anschaffungen Stadtmuseum	32100.93550	Ankauf von Ausstellungsexponaten (04.02.02)	Ausgabe	-5.000	-5.000	0	1.000	-9.000	-8.999	-101
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_460040000000	460040000000	Anschaffungen Stadtmuseum	32100.93520	Erwerb von Museumsstücken (04.02.02)	Ausgabe	-3.500	0	0	0	-3.500	-3.500	0
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_460040000000	460040000000	Anschaffungen Stadtmuseum	32100.93510	Beschaffung von Museumsausstattung	Ausgabe	-6.000	-3.900	0	0	-9.900	-9.900	0
			49_460040000000 Ergebnis						-22.200	-8.900	0	1.000	-30.100	-29.996	-104
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_520080000000	520080000000	Anschaffungen Sportbereich	55000.93520	Anschaffung Großgeräte Sportanlagen	Ausgabe	-25.000	-25.000	0	0	-50.000	-24.532	-25.468
			49_520080000000 Ergebnis						-25.000	-25.000	0	0	-50.000	-24.532	-25.468
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_521080000000	521080000000	Baumaßnahmen Sportbereich	56000.96100	Sportanlage Brandsbornstr. Umkleide- und Sanitärgebäude (08.02.01)	Ausgabe	-200.000	0	0	0	-200.000	-6.880	-193.120
			49_521080000000 Ergebnis						-200.000	0	0	0	-200.000	-6.880	-193.120
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_522080000000	522080000000	Zuschüsse zu Investitionen Sportbereich	55000.98710	Investitionszuschuss Neubau Stadion Bieberer Berg an OFC	Ausgabe	-1.500.000	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000	0
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_522080000000	522080000000	Zuschüsse zu Investitionen Sportbereich	55000.98700	Zuschüsse für Vereinsbauvorhaben	Ausgabe	-7.000	0	0	0	-7.000	-3.868	-3.132
			49_522080000000 Ergebnis						-1.507.000	0	0	0	-1.507.000	-1.503.868	-3.132
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	32000.52120	Anschaffung von GWG (04.10.01)	Ausgabe	-1.000	0	0	0	-1.000	0	-1.000
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	55000.52120	Anschaffung von GWG (08.02.01) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-10.000	0	0	0	-10.000	-4.186	-5.814
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	32150.52120	Anschaffung von GWG (04.02.03) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-1.300	0	0	0	-1.300	-1.300	0
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	35200.52120	Anschaffung von GWG (04.08.02) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-2.350	-14.500	0	0	-16.850	-4.612	-12.238
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	32100.52120	Anschaffung von GWG (04.02.02) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-1.500	0	0	-1.000	-2.500	-2.032	-468

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Unterkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Soll-übertrag	genehmiger Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_99399000000	99399000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	33100.52120	Anschaffung von GWG (04.10.01) 150.- bis 1.000.- netto	Ausgabe	-6.000	0	0	0	-6.000	-5.951	-49
01	49	Forum Kultur und Sport / Dez. I	49_99399000000	99399000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	31010.52120	Anschaffung von GWG (04.02.01) 150.- bis 1.000.- netto	Ausgabe	-1.000	0	0	0	-1.000	-977	-23
			49_99399000000 Ergebnis						-23.150	-14.500	0	-1.000	-38.650	-19.059	-19.591
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_10101000000	10101000000	Baumaßnahmen an städt. Verwaltungsgebäuden	06300.36100	Zuwendung Land "Aktive Kernbereiche San. Stadthof" (12.01.01)	Einnahme	150.000	0	0	22.000	172.000	105.080	66.920
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_10101000000	10101000000	Baumaßnahmen an städt. Verwaltungsgebäuden	06300.94180	Sanierung Stadthof - Aktive Kernbereiche (12.01.01)	Ausgabe	-970.000	-670.316	0	970.000	-670.316	-142.718	-527.599
			60_10101000000 Ergebnis						-820.000	-670.316	0	992.000	-498.316	-37.638	-460.679
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_40103000000	40103000000	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	20000.94611	Erweiterung der Ernst-Reuter-Schule, Ankauf von Klassenraummodulen (01.01.08)	Ausgabe	0	-975	0	0	-975	-975	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_40103000000	40103000000	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	20000.94070	Einbruchmeldeanlagen für Schulen (01.01.08)	Ausgabe	-50.000	-36.000	0	0	-86.000	0	-86.000
			60_40103000000 Ergebnis						-50.000	-36.975	0	0	-86.975	-975	-86.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60001000000	60001000000	Anschaffungen Stadtplanung und Baumanagement	60000.93510	Beschaffung spezieller EDV-technischer Einrichtungen (01.01.08)	Ausgabe	-15.000	-12.885	0	0	-27.885	-23.833	-4.051
			60_60001000000 Ergebnis						-15.000	-12.885	0	0	-27.885	-23.833	-4.051
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60001000000	60001000000	Öffentliche Brunnen usw.	76000.93530	Erwerb von Maschinen und Geräten	Ausgabe	-10.000	0	0	0	-10.000	0	-10.000
			60_60001000000 Ergebnis						-10.000	0	0	0	-10.000	0	-10.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60101000000	60101000000	Bildschirmgerechte Ausstattung von Arbeitsplätzen	60000.94040	Bildschirmgerechte Ausstattung von Arbeitsplätzen (01.01.08)	Ausgabe	-10.000	0	0	0	-10.000	0	-10.000
			60_60101000000 Ergebnis						-10.000	0	0	0	-10.000	0	-10.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60101000000	60101000000	Sonstige Infrastrukturmaßnahmen Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	90510.36010	Zukunftsinvestitionsprogramm Bund sonstige Infrastrukturmaßnahmen, Zuschuss Bund	Einnahme	0	0	0	0	0	-49.702	49.702
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60101000000	60101000000	Sonstige Infrastrukturmaßnahmen Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	60500.98010	Darlehen EOOSC - energetische Ertüchtigung der Traglufthalle, SIP/ZIP (01.01.51)	Ausgabe	0	-50.000	0	0	-50.000	0	-50.000
			60_60101000000 Ergebnis						0	-50.000	0	0	-50.000	-49.702	-298
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60101000000	60101000000	Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	90510.36000	Zukunftsinvestitionsprogramm Bund Schulträger, Zuschuss Bund	Einnahme	0	0	0	0	0	-124.942	124.942
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60101000000	60101000000	Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	20500.94080	Eichendorffschule (ehem. Musikschule), Fassadensanierung, SIP/ZIP (01.01.50)	Ausgabe	0	0	0	0	0	76.513	-76.513
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60101000000	60101000000	Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	20500.94030	Schillerschule Altbau, Fenster- und Fassadensanierung SIP/ZIP (01.01.50)	Ausgabe	0	0	0	0	0	42.349	-42.349
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60101000000	60101000000	Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	90510.36100	Tilgungsanteil Land SIP Schulträger / Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen vom Land	Einnahme	0	0	0	0	0	965.405	-965.405
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60109000000	60109000000	Stadsanierung	61500.36150	Zuwendung Land Aktive Kernbereiche (09.01.06) / 94070	Einnahme	0	0	0	0	0	15.300	-15.300
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_60109000000	60109000000	Stadsanierung	61500.36110	Zuwendung Land, für Maßnahmen des Stadtumbaus in Hessen, Christian-Pleß-Straße, 94010 (09.01.06)	Einnahme	0	0	0	0	0	189.056	-189.056

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Unterkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßige, Soll-übertrag	genehmigter Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601090000000	601090000000	Stadtsanierung	61500.36100	Zuwendung HEGISS / 94050 (09.01.06)	Einnahme	0	0	0	0	0	400.335	-400.335
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601090000000	601090000000	Stadtsanierung	61500.94070	Aktive Kernbereiche (09.01.06) / 36150	Ausgabe	-200.000	-190.910	0	200.000	-190.910	-25.000	-165.910
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601090000000	601090000000	Stadtsanierung	61500.94050	Umsetzung HEGISS / 36100 (09.01.06)	Ausgabe	0	-1.189.649	0	0	-1.189.649	-535.014	-654.635
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601090000000	601090000000	Stadtsanierung	61500.94010	Maßnahmen im Zuge des Stadumbaus in Hessen, Christian-Pleß-Straße, 36110 (09.01.06)	Ausgabe	-200.000	-60.000	0	0	-260.000	-200.000	-60.000
			60_601090000000 Ergebnis						-400.000	-1.440.559	0	200.000	-1.640.559	-155.322	-1.485.237
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36162	Zuwendung Land GVFG Schloßstraße / 96140 (12.01.01)	Einnahme	54.600	0	0	0	54.600	0	54.600
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36161	Zuwendung Land FAG Schloßstraße / 96140 (12.01.01)	Einnahme	10.900	0	0	0	10.900	0	10.900
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36157	Mainzer Ring Zuwendung Land GVFG 94010, 1. BA, 3.Teil (12.01.01)	Einnahme	20.000	0	0	0	20.000	20.000	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36156	Mainzer Ring Zuwendung Land FAG 94010 1. BA, 3.Teil (12.01.01)	Einnahme	33.900	0	0	0	33.900	25.000	8.900
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36147	Zuwendung Land GVFG Mainuferweg 96460 (12.01.01)	Einnahme	68.500	0	0	-68.500	0	-18.000	18.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36146	Zuwendung Land FAG Mainuferweg 96460 (12.01.01)	Einnahme	24.900	0	0	-9.300	15.600	15.600	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36470	Zuwendung Land FAG Radverkehrskonzept, 96470 (12.01.01)	Einnahme	70.000	0	0	0	70.000	0	70.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36040	Zuwendung Land GVFG Geh- u. Radweg Industriebahntrasse 96400 (12.01.01)	Einnahme	0	0	0	34.700	34.700	34.700	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36107	Zuwendung Land GVFG Haltestellenumbau 2.BA / 96350 (12.01.01)	Einnahme	26.800	0	0	0	26.800	26.800	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36106	Zuwendung Land FAG Haltestellenumbau 2.BA / 96350 (12.01.01)	Einnahme	4.800	0	0	0	4.800	4.800	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36102	Zuwendung Land GVFG 93510, (12.01.01)	Einnahme	76.100	0	0	-76.100	0	0	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36101	Zuwendung Land FAG Beschaffung Verkehrsrechner, 93510 (12.01.01)	Einnahme	10.700	0	0	-10.700	0	0	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36062	Zuwendung Land "Aktive Kernbereiche" Umbau Marktplatz/Bieberer Str. bis Wilhelmsplatz (12.01.01)	Einnahme	0	0	0	0	0	23.625	-23.625
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.36000	Zuwendung Land FAG Ausbau Geh- u. Radweg Industriebahntrasse, 96400 (12.01.01)	Einnahme	0	0	0	3.300	3.300	3.300	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.35400	Straßenbeiträge SFO Stadion Vorplatz 12.01.01	Einnahme	113.330	0	0	0	113.330	0	113.330
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.35061	Straßenbeiträge Schloßstraße 96140 (12.01.01)	Einnahme	230.000	0	0	0	230.000	0	230.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.35050	Straßenbeiträge Straßenherstellung / 96010 (12.01.01)	Einnahme	15.000	0	0	0	15.000	0	15.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.35041	Straßenbeitrag Umbau Kaiserstr. zwischen Bismarckstr. und Geleitsstr. / 96970 (12.01.01)	Einnahme	0	0	0	0	0	-4.573	4.573
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.35070	Straßenbeiträge (Sinkkästen) / 96530 (12.01.01)	Einnahme	10.000	0	0	0	10.000	0	10.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.98700	Staukanal Buchhügel (12.01.01)	Ausgabe	0	-225.473	0	0	-225.473	-225.473	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63100.96000	Erschließung Bürgel-Ost (12.01.01)	Ausgabe	-1.000.000	-431.000	200.000	770.000	-461.000	-392.174	-68.826
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.94100	Stadionvorplatz, öffentlicher Wegeteil (12.01.01)	Ausgabe	-226.270	0	0	0	-226.270	0	-226.270
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63100.96120	Maßnahmenumsetzung Erschließung Bieber-Nord (12.01.01)	Ausgabe	0	-25.226	0	0	-25.226	0	-25.226

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Untersachkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Soll-übertrag	genehmiger Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96550	Grünring von Main zu Main / 36450 (13.01.01)	Ausgabe	-80.000	-154.568	0	0	-234.568	-68.241	-166.327
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96530	Erneuerung von Sinkkästen und Leitungen / 35070 (12.01.01)	Ausgabe	-80.000	-64.995	0	80.000	-64.995	-4.891	-60.104
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96480	Straßenbau Bert-Brecht-Straße von Sprendlinger Landstr. bis Schumannstr. (12.01.01)	Ausgabe	0	-137.206	0	0	-137.206	0	-137.206
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96470	Radverkehrskonzept, 36470 (12.01.01)	Ausgabe	-100.000	-201.740	0	0	-301.740	0	-301.740
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96222	Neuanlage und Erweiterung von Verkehrssignalanlagen (12.03.01)	Ausgabe	0	0	-9.428	0	-9.428	-9.428	0
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96220	Neuanlage und Erweiterung von Verkehrssignalanlagen (12.01.01)	Ausgabe	-100.000	-91.422	9.428	0	-181.994	-63.496	-118.498
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96210	Leitsystem für Blinde und Sehbehinderte (12.01.01)	Ausgabe	-12.000	-2.061	0	0	-14.061	0	-14.061
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96140	Straßenbau Schloßstraße / 35061, 36161 u. 36162 (12.01.01)	Ausgabe	0	0	0	0	0	1.952	-1.952
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96010	Straßenbau (global) / 35050 (12.01.01)	Ausgabe	-100.000	-100.622	0	70.000	-130.622	-5.219	-125.402
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.94060	Umbau Marktplatz/Bieberer Str.bis Wilhelmsplatz - Aktive Kernbereiche (12.01.01)	Ausgabe	-100.000	-300.341	0	60.000	-340.341	-20.690	-319.651
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96980	Straßenbau Müllerweg (12.01.01)	Ausgabe	0	-43.238	0	0	-43.238	-32.058	-11.180
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96971	Straßenbau Kaiserstr. von Geleitstr. bis Große Marktstr. (2.Abschnitt) - Aktive Kernbereiche / 35042 / 36154 (12.03.01)	Ausgabe	0	-12.689	0	0	-12.689	0	-12.689
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96870	Umbau Kaiserleikreisel, 36087, 36187 (12.04.01)	Ausgabe	0	0	0	-700.000	-700.000	-41.732	-658.268
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96860	Pfaffenpfad, Ausbau - Zufahrt zum Sportzentrum Bürgel (12.01.01)	Ausgabe	0	-5.590	0	0	-5.590	-4.310	-1.280
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.96790	Ausbau von Geh- und Radwegen / 36140, 36195 u. 36500 (12.01.01)	Ausgabe	-50.000	-158.677	0	0	-208.677	0	-208.677
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.94020	Erneuerung Ostendplatz Bieber (12.01.01)	Ausgabe	0	-53.100	0	0	-53.100	-18.335	-34.765
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.94010	Mainzer Ring / 36150 u. 36151 / 36156 / 36157 / 36158 / 36159 (12.01.01)	Ausgabe	-1.064.700	-1.566.548	0	-1.180.000	-3.811.248	-810.901	-3.000.346
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.94110	Brücke "Am Erlensteg" - Ersatzneubau 12.01.01	Ausgabe	0	0	0	-70.000	-70.000	0	-70.000
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000000	601120000000	Straßenbaumaßnahmen	63000.93510	Beschaffung Verkehrsrechner, 36101 (12.01.01)	Ausgabe	0	-325.787	0	0	-325.787	-31.616	-294.171
			60_601120000000 Ergebnis						-2.143.440	-3.900.281	200.000	-1.096.600	-6.940.321	-1.595.360	-5.344.961
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000002	601120000002	S-Bahnbau	82010.98510	S-Bahn Kostenanteil Stadt (12.01.01)	Ausgabe	0	-275.000	0	0	-275.000	-178.505	-96.495
			60_601120000002 Ergebnis						0	-275.000	0	0	-275.000	-178.505	-96.495
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601120000003	601120000003	Straßenbeleuchtung	67000.96200	Straßenbeleuchtung Global (12.01.01)	Ausgabe	-25.000	-40.849	0	0	-65.849	-7.516	-58.332
			60_601120000003 Ergebnis						-25.000	-40.849	0	0	-65.849	-7.516	-58.332
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601130000000	601130000000	Spielplätze	58000.94100	Spielplätze global	Ausgabe	-40.000	-30.401	0	0	-70.401	-51.907	-18.494
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601130000000	601130000000	Spielplätze	58000.96770	Neugestaltung Bolzplatz Adolf-Kolping-Platz (13.01.01)	Ausgabe	0	-190.000	0	0	-190.000	-559	-189.441
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601130000000	601130000000	Spielplätze	58000.96720	Spielplatz Johannes-Morhart-Straße - Sanierung (13.01.01)	Ausgabe	0	-147.004	0	0	-147.004	-1.932	-145.072
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601130000000	601130000000	Spielplätze	58000.96710	Buchenweg - Neuanlage Spielplatz (13.01.01)	Ausgabe	-70.000	-10.000	0	0	-80.000	-5.418	-74.582
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601130000000	601130000000	Spielplätze	58000.96700	Spielplatz J.F. Kennedy-Promenade / Die Schnecke Sanierung (13.01.01)	Ausgabe	0	-67.391	0	0	-67.391	-60.880	-6.512
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601130000000	601130000000	Spielplätze	58000.96660	Spielplatz Lilipark Nr. 34 (13.01.01)	Ausgabe	0	-8.081	0	0	-8.081	-1.057	-7.024
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601130000000	601130000000	Spielplätze	58000.96610	Spielplatz Richard-Wagner-Straße/Mödlingstraße (13.01.01)	Ausgabe	0	-7.502	0	0	-7.502	-1.843	-5.659
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. 1	60_601130000000	601130000000	Spielplätze	58000.96570	Bolzplätze global (13.01.01)	Ausgabe	-40.000	-9.559	0	0	-49.559	-1.881	-47.678

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Unterkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Soll-übertrag	genehmigter Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
			60_601130000000 Ergebnis						-150.000	-469.939	0	0	-619.939	-125.477	-494.462
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.36400	Zuweisung Regionalverband Fenster zum Fluss - Klimapfad (13.01.01)	Einnahme	0	0	0	70.000	70.000	15.933	54.067
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.36410	Zuweisung Dachgesellschaft Regionalpark Fenster zum Fluss - Klimapfad (13.01.01)	Einnahme	0	0	0	23.300	23.300	23.983	-683
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.94090	Grünflächen global (13.01.01)	Ausgabe	-40.000	-60.040	0	0	-100.040	-9.761	-90.279
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.96750	Grünanlage Friedrichsweiher - Sanierung inkl. Spielplatz (13.01.01)	Ausgabe	-170.000	-111.187	0	170.000	-111.187	-1.198	-109.989
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.96350	Gestaltung von Straßen und Plätzen (13.01.01)	Ausgabe	-15.000	-32.414	0	0	-47.414	-14.915	-32.499
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.96090	Erneuerung Straßenbegleitgrün Rumpenheimer u. Offenbacher Str. (13.01.01)	Ausgabe	0	-15.556	0	0	-15.556	-9.983	-5.573
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.96050	Gärtnerische Gestaltung Schloßpark Rumpenheim / 36110 (13.01.01)	Ausgabe	-20.000	-90.204	0	0	-110.204	-1.125	-109.079
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.94510	Regionalpark - Waldroute (13.01.01)	Ausgabe	0	-3.806	0	0	-3.806	-1.725	-2.081
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.94500	Regionalpark - Fenster zum Fluss - Klimapfad (13.01.01)	Ausgabe	0	-225.212	0	0	-225.212	-195.928	-29.284
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000001	601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	58000.94140	Maingärten (13.01.01)	Ausgabe	0	-63.491	0	0	-63.491	-1.683	-61.808
			60_601130000001 Ergebnis						-245.000	-601.909	0	263.300	-583.609	-196.400	-387.209
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_601130000002	601130000002	Hochwasserschutz	69000.94030	Hochwasserschutz (Stadtanteil) (13.02.01)	Ausgabe	-500.000	-586.466	0	500.000	-586.466	-13.222	-573.244
			60_601130000002 Ergebnis						-500.000	-586.466	0	500.000	-586.466	-13.222	-573.244
01	60	Stadtplanung und Baumanagement / Dez. I	60_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	60000.52120	Anschaffung von GWG (01.01.08) 150.- bis 1.000.- netto	Ausgabe	-3.500	-591	0	0	-4.091	-747	-3.344
			60_993990000000 Ergebnis						-3.500	-591	0	0	-4.091	-747	-3.344
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_620090000000	620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	61200.93591	Luftbildauswertung für Bebauungsplangrundlagen (09.01.02)	Ausgabe	-40.000	0	0	0	-40.000	0	-40.000
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_620090000000	620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	61200.93580	Digitalisierung von Karten und Plänen (09.01.04)	Ausgabe	-15.000	0	0	0	-15.000	-12.647	-2.353
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_620090000000	620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	61200.93542	Erwerb von Maschinen und Geräten (09.01.02)	Ausgabe	0	0	-25.543	0	-25.543	-25.543	0
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_620090000000	620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	61200.93541	Erwerb von Maschinen und Geräten (09.01.01)	Ausgabe	0	-30.000	25.543	0	-4.457	-2.624	-1.833
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_620090000000	620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	61200.93533	Kommunales Informationssystem (09.01.04)	Ausgabe	-30.000	0	0	0	-30.000	-4.046	-25.954
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_620090000000	620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	61200.93532	Kommunales Informationssystem (09.01.03)	Ausgabe	-10.000	-10.000	0	0	-20.000	0	-20.000
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_620090000000	620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	61200.93531	Kommunales Informationssystem (09.01.02)	Ausgabe	-12.000	0	0	0	-12.000	-5.353	-6.647
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_620090000000	620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	61200.93530	Kommunales Informationssystem (09.01.01)	Ausgabe	-10.000	0	0	0	-10.000	-2.990	-7.010
			62_620090000000 Ergebnis						-117.000	-40.000	0	0	-157.000	-53.203	-103.797
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_621090000000	621090000000	Entwicklung Hafen Offenbach Mainviertel	87640.93200	Kostenbeteiligung Stadt Offenbach Erschließung Hafen (09.01.01)	Ausgabe	-2.000.000	0	0	0	-2.000.000	0	-2.000.000
			62_621090000000 Ergebnis						-2.000.000	0	0	0	-2.000.000	0	-2.000.000
01	62	Vermessungsamt / Dez. I	62_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	61200.52120	Anschaffung von GWG (09.01.02) 150.- bis 1.000.- netto	Ausgabe	-2.000	0	0	0	-2.000	-446	-1.554
			62_993990000000 Ergebnis						-2.000	0	0	0	-2.000	-446	-1.554
01	63	Bauaufsichtsamt / Dez. I	63_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	61300.52120	Anschaffung von GWG (10.01.01) 150.- bis 1.000.- netto	Ausgabe	-200	0	0	0	-200	0	-200
			63_993990000000 Ergebnis						-200	0	0	0	-200	0	-200
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_600090000000	600090000000	Grundstückserwerb Stadtplanung/Vermessungswesen	61000.93210	Erwerb von Grundstücken einschließlich Nebenkosten (10.01.02)	Ausgabe	-350.000	-4.173.582	0	0	-4.523.582	-391.722	-4.131.859
			80_600090000000 Ergebnis						-350.000	-4.173.582	0	0	-4.523.582	-391.722	-4.131.859
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_800100000001	800100000001	Unbebauter Grundbesitz	88100.34010	Erlös aus Grundstücksverkäufen (10.01.02)	Einnahme	0	0	3.893.792	0	3.893.792	8.647.077	-4.753.285

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Unterkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Soll-übertrag	genehmiger Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_800100000001	800100000001	Unbebauter Grundbesitz	88100.93240	Erschließung Bürgel Ost	Ausgabe	-200.000	-841.665	0	200.000	-841.665	0	-841.665
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_800100000001	800100000001	Unbebauter Grundbesitz	88100.93220	Erschließungskosten für städtische Grundstücke (10.01.03)	Ausgabe	0	-87.776	0	0	-87.776	0	-87.776
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_800100000001	800100000001	Unbebauter Grundbesitz	88100.93210	Erwerb von Grundstücken einschließlich Nebenkosten	Ausgabe	-250.000	-986.814	-3.893.792	0	-5.130.606	-150.926	-4.979.680
			80_800100000001 Ergebnis						-450.000	-1.916.255	0	200.000	-2.166.255	8.496.151	-10.662.406
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_800130000000	800130000000	Anschaffungen Waldwirtschaft	85500.93510	Beschaffung von Maschinen und Geräten	Ausgabe	-2.500	0	0	0	-2.500	-1.523	-977
			80_800130000000 Ergebnis						-2.500	0	0	0	-2.500	-1.523	-977
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_801100000000	801100000000	San. Modernisierung städt. Gewerbeobjekte	88000.94050	Sanierung / Modernisierung städtischer Gewerbeobjekte	Ausgabe	-250.000	-20.000	0	0	-270.000	-30.822	-239.178
			80_801100000000 Ergebnis						-250.000	-20.000	0	0	-270.000	-30.822	-239.178
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_802100000000	802100000000	Zuschüsse zu Investitionen sonstige Erholungseinrichtungen	59000.98710	Zuschuss Kleintierzuchtvereine (10.01.03)	Ausgabe	-2.500	-20.000	0	0	-22.500	-20.000	-2.500
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_802100000000	802100000000	Zuschüsse zu Investitionen sonstige Erholungseinrichtungen	59000.98700	Zuschuss an Vereine (10.01.03)	Ausgabe	-5.000	0	0	0	-5.000	0	-5.000
01	80	Wirtschaftsförderung und Liegenschaften / Dez. I	80_802100000000	802100000000	Zuschüsse zu Investitionen sonstige Erholungseinrichtungen	59000.96120	Förderung Siedlungs- und Kleingartenwesen (10.01.03)	Ausgabe	-20.000	0	0	0	-20.000	0	-20.000
			80_802100000000 Ergebnis						-27.500	-20.000	0	0	-47.500	-20.000	-27.500
02	33	Amt für Umwelt, Energie und Mobilität / Dez. II	33_331140000000	331140000000	Maßnahmen im Umweltbereich	11300.36190	Zuwendung Land Maßnahmen zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie am Main (14.01.01) 94190	Einnahme	40.000	0	0	0	40.000	0	40.000
02	33	Amt für Umwelt, Energie und Mobilität / Dez. II	33_331140000000	331140000000	Maßnahmen im Umweltbereich	11300.94190	Maßnahmen zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie am Main (14.01.01) 36190	Ausgabe	-50.000	0	0	0	-50.000	0	-50.000
02	33	Amt für Umwelt, Energie und Mobilität / Dez. II	33_331140000000	331140000000	Maßnahmen im Umweltbereich	11300.94070	Bauliche Maßnahmen in Natur- und Landschaftsschutzgebieten (14.01.01)	Ausgabe	-25.000	-10.000	0	0	-35.000	-5.322	-29.678
02	33	Amt für Umwelt, Energie und Mobilität / Dez. II	33_331140000000	331140000000	Maßnahmen im Umweltbereich	11300.93510	Geografisches Informationssystem (14.01.01)	Ausgabe	-25.000	-15.000	0	0	-40.000	-7.737	-32.263
			33_331140000000 Ergebnis						-60.000	-25.000	0	0	-85.000	-13.059	-71.941
02	33	Amt für Umwelt, Energie und Mobilität / Dez. II	33_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	11300.52220	Anschaffung von Büroeinrichtungen (14.01.01)	Ausgabe	-310	0	0	0	-310	-93	-217
			33_993990000000 Ergebnis						-310	0	0	0	-310	-93	-217
02	50	Sozialamt / Dez. II	50_500050000000	500050000000	Anschaffungen Sozialbereich	43110.93510	Erwerb von Einrichtungsgegenständen ab 1.000,- netto	Ausgabe	-15.000	0	0	2.500	-12.500	-11.250	-1.250
			50_500050000000 Ergebnis						-15.000	0	0	2.500	-12.500	-11.250	-1.250
02	50	Sozialamt / Dez. II	50_502050000000	502050000000	Zuschüsse f. Investitionen Sozialbereich	47100.98700	Zuschüsse freie Träger der Wohlfahrtspflege	Ausgabe	-20.450	0	0	0	-20.450	-6.293	-14.157
			50_502050000000 Ergebnis						-20.450	0	0	0	-20.450	-6.293	-14.157
02	50	Sozialamt / Dez. II	50_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	43110.52620	Anschaffung von Geschirr und dgl. (05.04.01)	Ausgabe	-250	0	0	-2.500	-2.750	-1.743	-1.007
02	50	Sozialamt / Dez. II	50_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	43110.52230	Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (05.04.01)	Ausgabe	-650	0	0	0	-650	-71	-579
02	50	Sozialamt / Dez. II	50_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	43110.52120	Anschaffung von GWG (05.04.01) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-7.500	0	0	0	-7.500	-2.117	-5.383
02	50	Sozialamt / Dez. II	50_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	40000.52120	Anschaffung von GWG (05.03.01) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-400	0	0	0	-400	-268	-132
			50_993990000000 Ergebnis						-8.800	0	0	-2.500	-11.300	-4.199	-7.101
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_510060000000	510060000000	Anschaffungen Kinder- u. Jugendbereich	45700.93510	Kfz-Beschaffung	Ausgabe	0	-30.000	0	0	-30.000	-30.000	0
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_510060000000	510060000000	Anschaffungen Kinder- u. Jugendbereich	46000.93530	Anschaffung von Fahrzeugen für Jugendeinrichtungen	Ausgabe	0	-30.000	0	0	-30.000	-29.188	-812
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_510060000000	510060000000	Anschaffungen Kinder- u. Jugendbereich	46000.93510	Erwerb von Einrichtungsgegenständen (06.02.01)	Ausgabe	-30.000	0	0	0	-30.000	-26.688	-3.312
			51_510060000000 Ergebnis						-30.000	-60.000	0	0	-90.000	-85.876	-4.124
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_511060000000	511060000000	Baumaßnahmen Kinder- u. Jugendbereich	46400.98010	Zuschuss Einrichtung/Bau einer Krabbelstube (06.01.05)	Ausgabe	-100.000	0	0	100.000	0	0	0
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_511060000000	511060000000	Baumaßnahmen Kinder- u. Jugendbereich	46400.94230	Einbruchmeldeanlagen für Kitas (06.01.05)	Ausgabe	-15.000	0	0	0	-15.000	0	-15.000
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_511060000000	511060000000	Baumaßnahmen Kinder- u. Jugendbereich	46400.94060	Spielgeräte für Außengelände (06.01.05)	Ausgabe	-30.000	-57.186	0	0	-87.186	-3.097	-84.089

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Untersachkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßiger, Soll-übertrag	genehmigter Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
			51_5110600000000 Ergebnis						-145.000	-57.186	0	100.000	-102.186	-3.097	-99.089
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	46500.52520	Anschaffung und Instandhaltung (06.03.03)	Ausgabe	-300	0	0	0	-300	0	-300
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	45530.52520	Anschaffung und Instandhaltung (06.03.03)	Ausgabe	-1.000	0	691	0	-309	-309	0
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	45210.52120	Anschaffung von GWG's (06.02.01)	Ausgabe	-500	0	0	-2.000	-2.500	-2.281	-219
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	46000.52230	Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (06.02.01)	Ausgabe	0	-919	0	0	-919	-794	-125
02	51	Jugendamt / Dez. II	51_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	46000.52120	Anschaffung von GWG (06.02.01) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-8.000	-284	0	0	-8.284	-7.156	-1.128
			51_993990000000 Ergebnis						-9.800	-1.203	691	-2.000	-12.313	-10.540	-1.773
02	81	Amt für Arbeitsförderung, Statistik, Integration / Dez. II	81_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	05200.52120	Anschaffung von GWG (02.01.03) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-1.000	0	0	0	-1.000	-457	-543
			81_993990000000 Ergebnis						-1.000	0	0	0	-1.000	-457	-543
03	20	Kämmerei / Dez. III	20_201010000000	201010000000	Sicherheitsmaßnahmen	03000.94220	Sicherheitsmaßnahmen (01.01.07)	Ausgabe	-13.000	0	0	0	-13.000	0	-13.000
			20_201010000000 Ergebnis						-13.000	0	0	0	-13.000	0	-13.000
03	20	Kämmerei / Dez. III	20_203010000000	203010000000	Kirchenbaulasten	37000.99100	Ablösung Kirchenbaulasten Ev. Schlossgemeinde (01.01.07)	Ausgabe	-14.240	0	0	0	-14.240	-14.240	0
			20_203010000000 Ergebnis						-14.240	0	0	0	-14.240	-14.240	0
03	20	Kämmerei / Dez. III	20_203160000000	203160000000	Allgemeine Zuweisungen zu städt. Investitionen	90500.36120	Schulbaupauschale (16.02.01)	Einnahme	3.630.000	0	0	-150.000	3.480.000	3.480.000	0
03	20	Kämmerei / Dez. III	20_203160000000	203160000000	Allgemeine Zuweisungen zu städt. Investitionen	90500.36100	Investitionspauschale (16.02.01)	Einnahme	3.800.000	0	0	-1.654.000	2.146.000	2.146.000	0
			20_203160000000 Ergebnis						7.430.000	0	0	-1.804.000	5.626.000	5.626.000	0
04	32	Ordnungsamt / Dez. IV	32_320020000000	320020000000	Anschaffungen für das Ordnungswesen	11000.93570	Lizenzen, DV-Software im Ordnungswesen	Ausgabe	-10.000	0	0	0	-10.000	0	-10.000
04	32	Ordnungsamt / Dez. IV	32_320020000000	320020000000	Anschaffungen für das Ordnungswesen	11000.93560	Anlagen und Maschinen geringwertige Wirtschaftsgüter im Ordnungswesen	Ausgabe	-5.000	0	0	0	-5.000	0	-5.000
			32_320020000000 Ergebnis						-15.000	0	0	0	-15.000	0	-15.000
04	32	Ordnungsamt / Dez. IV	32_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	43510.52820	Anschaffung von Gebrauchsgegenständen (02.02.01)	Ausgabe	-100	0	0	0	-100	0	-100
04	32	Ordnungsamt / Dez. IV	32_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	11000.93550	Betriebs- und Geschäftsausstattung geringwertige Wirtschaftsgüter im Ordnungswesen 150 bis 1.000,- netto	Ausgabe	-5.000	0	0	0	-5.000	0	-5.000
04	32	Ordnungsamt / Dez. IV	32_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	11000.52120	Anschaffung von GWG (02.02.03) 150,- bis 1.000,- netto	Ausgabe	-3.880	0	0	0	-3.880	0	-3.880
			32_993990000000 Ergebnis						-8.980	0	0	0	-8.980	0	-8.980
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	28000.93511	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln und Geräten (03.03.01)	Ausgabe	-13.130	0	3.162	0	-9.968	-2.309	-7.659
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	27000.93570	Anschaffung von Hilfsmitteln für den Unterricht körperbehinderter Schüler/innen (03.09.01)	Ausgabe	-5.000	0	0	0	-5.000	-2.208	-2.792
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	27000.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln, Geräten (03.09.01)	Ausgabe	-22.780	0	17.709	0	-5.071	-4.130	-942
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	28000.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln, Geräten (03.06.01)	Ausgabe	-5.430	-18.752	2.190	0	-21.993	-7.779	-14.213
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	28500.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln, Geräten (03.09.01)	Ausgabe	-17.410	-21.120	16.628	0	-21.902	-13.022	-8.880
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	20000.93650	Erneuerung von Möbeln und Geräten naturwissenschaftlicher Bereich (03.13.01)	Ausgabe	-30.340	0	0	0	-30.340	0	-30.340
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	20000.93640	Austausch von Keramikbrennöfen (03.13.01)	Ausgabe	-7.000	0	0	0	-7.000	0	-7.000
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	20000.93620	Ersatz von Großküchengeräten (03.13.01)	Ausgabe	-10.220	0	0	0	-10.220	-8.735	-1.485
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	20000.93600	Förderung innerstädtische Schulen (03.01.01)	Ausgabe	-10.000	0	0	0	-10.000	-5.943	-4.057
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	20000.93580	Ersatzbeschaffung Turngeräte (03.13.01)	Ausgabe	-3.610	-1.600	0	0	-5.210	0	-5.210

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Untersachkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Soll-übertrag	genehmiger Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	20000.93570	Ersatzbeschaffung Lehrmittel (03.13.01)	Ausgabe	-39.650	-13.089	7.881	0	-44.858	-39.040	-5.818
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	20000.93560	Ausstattung mit Sonnenschutzvorhängen (03.13.01)	Ausgabe	-10.000	-6.500	0	0	-16.500	-6.284	-10.216
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	20000.93520	Sicherheitsausstattung (03.13.01)	Ausgabe	-5.110	0	0	0	-5.110	-3.094	-2.016
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	23000.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln, Geräten (03.07.01)	Ausgabe	-45.000	-91.703	11.724	0	-124.979	-22.784	-102.195
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	21000.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln und Geräten (03.01.01)	Ausgabe	-56.920	-61.053	20.019	0	-97.955	-15.319	-82.635
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	29210.93510	Einrichtung von Lehrmitteln, Möbeln und Geräten, GWG (03.13.01)	Ausgabe	-1.500	0	0	0	-1.500	0	-1.500
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	23000.93120	Anschaffung GWG (03.07.01)	Ausgabe	0	0	-11.724	0	-11.724	-11.724	0
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000000	400030000000	Anschaffungen Schulbereich	21000.93120	Anschaffung GWG (03.01.01)	Ausgabe	0	0	-20.019	0	-20.019	-20.019	0
			40_400030000000 Ergebnis						-283.100	-213.817	47.569	0	-449.349	-162.390	-286.958
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24010.93600	Selbstverwaltung Plus (03.10.01)	Ausgabe	-5.000	-6.641	0	0	-11.641	-11.115	-526
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24010.93580	Modernisierung Geräteausstattung (03.10.01)	Ausgabe	-132.640	-23.856	2.109	0	-154.387	-56.845	-97.542
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24010.93540	Ergänzungsbeschaffung und Instandhaltung von Lehrmitteln (03.10.01)	Ausgabe	-3.290	-155	2.862	0	-583	-583	0
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24010.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln und Geräten (03.10.01)	Ausgabe	-9.050	-215	1.657	0	-7.608	-7.608	0
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24030.93600	Selbstverwaltung Plus (03.10.01)	Ausgabe	-5.000	-5.000	0	0	-10.000	0	-10.000
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24030.93580	Modernisierung Geräteausstattung (03.10.01)	Ausgabe	-42.920	-10.203	0	0	-53.123	-16.215	-36.908
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24030.93540	Ergänzungsbeschaffung und Instandhaltung von Lehrmitteln (03.10.01)	Ausgabe	-3.010	-1.632	0	0	-4.642	0	-4.642
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24030.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln und Geräten (03.10.01)	Ausgabe	-8.720	0	2.635	0	-6.085	0	-6.085
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24020.93580	Modernisierung Geräteausstattung (03.10.01)	Ausgabe	-119.460	-12.278	0	0	-131.738	-32.094	-99.644
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24020.93540	Ergänzungsbeschaffung und Instandhaltung von Lehrmitteln (03.10.01)	Ausgabe	-2.670	0	0	0	-2.670	-2.633	-37
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_400030000003	400030000003	Selbstverantwortung Plus	24020.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln und Geräten (03.10.01)	Ausgabe	-8.280	0	7.806	0	-474	-400	-74
			40_400030000003 Ergebnis						-340.040	-59.979	17.068	0	-382.951	-127.492	-255.459
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000001	401030000001	Bau Ganztagschulen	20000.36030	Edith-Stein-Schule, Zuweisung Bundesprogramm "Zukunft, Bildung und Betreuung" (Ganztagsschulprogramm) / 94600	Einnahme	0	0	0	0	0	-47.617	47.617
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000001	401030000001	Bau Ganztagschulen	20000.94670	Eichendorffschule, Bau-Ganztagsbetreuung (03.01.01)	Ausgabe	0	-4.280	0	0	-4.280	0	-4.280
			40_401030000001 Ergebnis						0	-4.280	0	0	-4.280	-47.617	43.337
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	27000.94020	Fröbelschule, Sanierung u. Erweiterung - SP (03.09.01)	Ausgabe	-200.000	0	0	200.000	0	0	0
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	27010.94030	Ludwig-Dern-Schule, Sanierung u. Erweiterung - SP (03.09.01)	Ausgabe	-300.000	-2.907.292	0	300.000	-2.907.292	-1.445.131	-1.462.161
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	28080.94010	Geschwister-Scholl-Schule, Sanierung u. Erweiterung - SP (03.06.01)	Ausgabe	-500.000	0	0	500.000	0	0	0
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	24010.94040	Theodor-Heuss-Schule, Sanierung u. Umnutzung - SP (03.10.01)	Ausgabe	-5.824.000	0	0	0	-5.824.000	-5.569.493	-254.507
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	21320.94070	Waldschule Tempelsee, Sanierung u. Erweiterung - SP (03.01.01)	Ausgabe	-1.515.000	-4.436.456	200.000	0	-5.751.456	-5.331.197	-420.259
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	21000.94290	Humboldtschule, Neubau - SP (03.01.01)	Ausgabe	0	-280.000	0	0	-280.000	0	-280.000
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	23000.94100	Albert-Schweitzer-Schule, Sanierung u. Erweiterung - SP (03.07.01)	Ausgabe	0	-144.724	0	0	-144.724	-71.163	-73.561
04	40	Stadtschulamts / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	20000.94000	Transaktionskosten Umsetzung OPP/PPP - SP (03.10.01)	Ausgabe	-400.000	-216.266	0	-400.000	-1.016.266	-820.685	-195.581

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Unterkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Soll-übertrag	genehmiger Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	21200.94070	Mathildenschule, Sanierung u. Erweiterung - SP (03.03.01)	Ausgabe	-500.000	0	0	500.000	0	0	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	23030.94060	Rudolf-Koch-Schule, Sanierung u. Erweiterung - SP (03.07.01)	Ausgabe	0	-211.909	0	0	-211.909	-46.324	-165.585
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	23020.94020	Leibnizschule-Brandsbornstr., Sanierung u. Erweiterung - SP (03.07.01)	Ausgabe	0	-175.675	0	0	-175.675	-33.030	-142.646
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	24000.94010	Erweiterung K.-Kollwitz-Sch., T.-Heuss-Sch. - SP (03.10.01)	Ausgabe	-20.960.000	-5.045.014	0	0	-26.005.014	-25.279.953	-725.061
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	21020.94130	Beethovenschule, Neubau - SP (03.01.01)	Ausgabe	-21.882.000	-804.781	0	-70.000	-22.756.781	-20.882.569	-1.874.212
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000002	401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	21150.94060	Grundschule Bieber Außenstelle, San. u. Erweiterung - SP (03.01.01)	Ausgabe	-1.950.000	-2.410.778	0	0	-4.360.778	-1.720.655	-2.640.123
			40_401030000002 Ergebnis						-54.031.000	-16.632.894	200.000	1.030.000	-69.433.894	-61.200.200	-8.233.694
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000004	401030000004	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	28060.94060	Bachschule, Flachdachsanie rung Aufbau Gewölbgedach (03.06.01)	Ausgabe	0	-62.095	0	0	-62.095	-21.935	-40.160
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000004	401030000004	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	28080.94200	Geschwister-Schöll-Schule, Co-Finanzierung Ersatzneubau Sporthalle (03.08.01)	Ausgabe	0	0	0	0	0	200.928	-200.928
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000004	401030000004	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	20000.94800	Neubau Schule/Kita im Nordend Standort im Hafen (03.01.01)	Ausgabe	-3.000.000	-2.945.039	0	3.000.000	-2.945.039	-43.500	-2.901.539
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000004	401030000004	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	20000.94030	Diverse Nutzungs- und Funktionsänderungen (03.13.01)	Ausgabe	-61.020	-49.200	0	0	-110.220	-74.193	-36.027
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000004	401030000004	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	23000.94730	Albert-Schweitzer-Schule, Brandschutz Priorität Ia (03.07.01)	Ausgabe	0	-700	0	0	-700	-652	-48
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_401030000004	401030000004	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	21080.94000	Grundschule Buchhügel, Co-Finanzierung Gesamtsanierung und Erweiterung (03.01.01)	Ausgabe	-300.000	-8.305	0	0	-308.305	-300.000	-8.305
			40_401030000004 Ergebnis						-3.361.020	-3.065.339	0	3.000.000	-3.426.359	-239.352	-3.187.007
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_402030000004	402030000004	Zuschüsse zu allgemeinen Schulbaumaßnahmen	27010.98200	Zuschuß Förderschule Körperbehinderte Kreis/Stadt (03.09.01)	Ausgabe	-140.000	0	0	0	-140.000	-128.368	-11.632
			40_402030000004 Ergebnis						-140.000	0	0	0	-140.000	-128.368	-11.632
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	28500.93120	Anschaffung von GWG (03.08.01)	Ausgabe	0	0	-16.628	0	-16.628	-16.628	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	27000.93120	Anschaffung von GWG (03.09.01)	Ausgabe	0	0	-17.709	0	-17.709	-17.709	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	28000.93121	Anschaffung von GWG (03.03.01)	Ausgabe	0	0	-3.162	0	-3.162	-3.162	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	28500.52120	Anschaffung von GWG (03.08.01)	Ausgabe	0	0	-668	0	-668	-668	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	28000.52120	Anschaffung von GWG (03.06.01)	Ausgabe	0	0	-215	0	-215	-215	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	28000.93120	Anschaffung von GWG (03.06.01)	Ausgabe	0	0	-2.190	0	-2.190	-2.190	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	27000.52120	Anschaffung von GWG (03.09.01)	Ausgabe	0	0	-4.045	0	-4.045	-4.045	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	21000.52120	Anschaffung von GWG (03.01.01)	Ausgabe	0	0	-293	0	-293	-293	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	24010.93120	Anschaffung von GWG (03.10.01)	Ausgabe	0	0	-6.627	0	-6.627	-6.627	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	24010.52120	Anschaffung von GWG (03.10.01)	Ausgabe	0	0	-3.042	0	-3.042	-3.042	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	24030.93120	Anschaffung von GWG (03.10.01)	Ausgabe	0	0	-2.635	0	-2.635	-2.635	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	23000.52120	Anschaffung von GWG (03.07.01)	Ausgabe	0	0	-212	0	-212	-212	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	20000.52120	Anschaffung von GWG (03.13.01)	Ausgabe	0	0	-3.569	0	-3.569	-3.569	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	24020.93120	Anschaffung von GWG (03.10.01)	Ausgabe	0	0	-7.806	0	-7.806	-7.806	0
04	40	Stadtschulamt / Dez. IV	40_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	20000.93120	Anschaffung GWG (03.13.01)	Ausgabe	0	0	-7.881	0	-7.881	-7.881	0
			40_993990000000 Ergebnis						0	0	-76.681	0	-76.681	-76.681	0
04	43	Volkshochschule / Dez. IV	43_430040000000	430040000000	Anschaffungen Volkshochschule	35000.93510	Beschaffung von Lehrmitteln, Möbeln, Geräten (einschl. EDV) (04.07.03)	Ausgabe	-25.000	-20.000	0	0	-45.000	-39.376	-5.624

Anlage 1

Dezernat	Amt	Bezeichnung Teilhaushalt	(Amt_Maßnahme)	Maßnahme	Bezeichnung Maßnahme	Untersachkonto	Bezeichnung Unterkonto	Ausgabe/Einnahme	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Soll-übertrag	genehmigter Nachtrag	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Ist
			43_430040000000 Ergebnis						-25.000	-20.000	0	0	-45.000	-39.376	-5.624
04	43	Volkshochschule / Dez. IV	43_993990000000	993990000000	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	35000.52120	Anschaffung von GWG vhs (04.07.03) 150.- bis 1.000.- netto	Ausgabe	0	0	0	-8.000	-8.000	-953	-7.047
			43_993990000000 Ergebnis						0	0	0	-8.000	-8.000	-953	-7.047
			Gesamtergebnis						-64.152.045	-39.401.091	387.002	3.302.700	-99.863.434	-53.748.106	-46.115.328

88010.50050	'10010300	'61610000	Instandhaltung der städtischen Gebäude (10.01.03)	80	2.651,59	30.000,00	0,00	2.651,59	7.534,70	10.186,29	0,00	2.874,35	2.874,35	0,00	19.590,95
88100.51820	'10010300	'61650002	Instandhaltung unbebauter Wege und Grundstücke (10.01.03)	80	25.861,89	100.000,00	0,00	25.861,89	69.445,81	95.307,70	0,00	5.554,19	5.554,19	0,00	25.000,00
90000.81010	'16010200	'73801000	Gewerbesteuerumlage (16.01.02)	20	0,00	8.400.000,00	500.000,00	0,00	8.838.899,01	8.838.899,01	0,00	0,00	0,00	0,00	61.100,99
90000.84110	'16010100	'77900001	Erstattungszinsen (16.01.01)	21	0,00	1.000.000,00	749.746,43	0,00	447.943,07	447.943,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301.803,36
91100.80700	'16020100	'77100000	Zinsausgaben (16.02.01)	20	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	3.736.194,54	3.736.194,54	0,00	0,00	0,00	0,00	11.263.805,46
91200.80100	'16020100	'77610000	Zinsausgaben Land (16.02.01)	20	0,00	304.000,00	0,00	0,00	4.680,23	4.680,23	0,00	0,00	0,00	0,00	299.319,77
91200.80700	'16020100	'77100001	Zinsausgaben Kreditmarkt (16.02.01)	20	0,00	13.500.000,00	0,00	0,00	5.669.731,41	5.669.731,41	0,00	0,00	0,00	0,00	7.830.268,59
Summe					16.216.057,61	147.679.393,00	4.486.351,65	8.255.749,36	104.506.247,56	112.862.619,62	3.483.054,54	16.205.881,77	19.688.933,98	4.477.253,71	30.949.305,65

91200.97700	'16020100	'42071000	Tilgung von Krediten ohne Umschuldung (Kreditmarkt) (16.02.01)	20	0,00	6.749.000,00	0,00	0,00	34.668,25	34.668,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.101.237,99	5.101.237,99
91200.97800	'16020100	'42064000	Tilgung von Krediten (Kreditmarkt) Umschuldung (16.02.01)	20	0,00	50.000.000,00	17.000.000,00	0,00	67.000.000,00	67.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe					42.545.164,43	160.201.239,00	41.972.326,04	20.114.840,58	172.507.926,30	192.622.766,88	34.238.103,53	18.126.809,48	16.111.294,05	34.238.103,53	4.277.978,16	10.146.872,68	14.424.850,84