

Jahresabschluss 2018

Inhaltsverzeichnis

Seite

Abkürzungsverzeichnis	1
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2018	3
Ergebnisrechnung	5
Gesamtfinanzrechnung – direkte Methode (Teil B)	6
Teilergebnisrechnung auf Bereichsbudgetebene	8
Teilfinanzrechnung auf Bereichsbudgetebene	18

Anhang zum Jahresabschluss

I.	Allgemeines	23
II.	Bewertungsregeln und –maßstäbe	23
III.	Erläuterungen zur Vermögensrechnung	24
IV.	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	39
V.	Sonstige Angaben Organe, Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter Steuerliche Verhältnisse	44
VI.	Haftungsverhältnisse Altersversorgung, Sparkassenzweckverband Langen-Seligenstadt, Bürgschaften	47
VII.	Sonstige finanzielle Verpflichtungen Leasingverträge	49

Anlagen zum Anhang

Anlagenübersicht	51
Beteiligungsübersicht	53
Forderungsübersicht	55
Sonderpostenübersicht	57
Rückstellungsübersicht	59
Verbindlichkeitenübersicht	61
Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Rückstellungen/Ermächtigungen	

Rechenschaftsbericht

Vorbemerkung	63
Lage der Kommune allgemein	63
Chancen und Risiken der kommenden Jahre	64
Entwicklung der Ergebnis-, Finanz- und Vermögenslage	66
Plan-Ist-Vergleich mit Erläuterungen der wesentlichen Abweichungen	73

Abkürzungsverzeichnis

AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
BAHAMA	Bäder- und Hallenmanagement Langen GmbH
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BML	Beteiligungsmanagement Langen GmbH
EB	Eröffnungsbilanz
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HMdIS	Hessisches Ministerium des Innern und für Sport
IB	Internationaler Bund
i.V.	in Verbindung
JUZ	Jugendzentrum
KBL	Kommunale Betriebe Langen
KGRZ	Kommunales Gebietsrechenzentrum
Kita	Kindertagesstätte
pBA	Pittler ProRegion Berufsausbildung GmbH
SWL-I	Stadtwerke Langen Immobilien GmbH
VHS	Volkshochschule
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGO	Hessische Gemeindeordnung
KStG	Körperschaftsteuergesetz
UStG	Umsatzsteuergesetz
WEG	Wohnungseigentumsgesetz

Vermögensrechnung (Bilanz) der Stadt Langen zum 31. Dezember 2018

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnis des Vorjahres	Position	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnis des Vorjahres
		EUR	EUR			EUR	EUR
Aktiva				Passiva			
1	Anlagevermögen			1	Eigenkapital		
1.1	Immaterielles Anlagevermögen			1.1	Netto-Position	100.839.652,41	127.646.670,42
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	249.811,41	273.190,73	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital		
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	12.500.359,57	12.381.916,11	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen			1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte			1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	250.050,23	222.582,67
1.2.1.1	unbebaute Grundstücke	11.033.131,59	19.997.447,90	1.2.4	Sonderrücklagen	1.631.416,39	1.547.729,54
1.2.1.2	bebaute Grundstücke	38.992.397,26	37.765.232,42	1.2.4.1	Stiftungskapital	10.807,90	10.986,88
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	38.336.070,90	34.772.020,46	1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen	476.093,17	476.093,17
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	29.174.725,81	27.301.200,67	1.3	Ergebnisverwendung		
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00	1.3.1	Ergebnisvortrag		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.799.367,07	3.567.010,03	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	-54.052.620,75
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.398.570,53	6.973.833,17	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	7.059.446,07
1.3	Finanzanlagen			1.3.2	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	70.361.378,05	70.361.378,05	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	3.896.888,09
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	778.551,67	788.161,04	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	2.193.418,67
1.3.3	Beteiligungen	10.496.465,15	10.496.465,15	2	Sonderposten		
1.3.4	Ausleihungen an Unternehm., mit denen ein Beteiligungsverh. besteht	4.061.799,94	4.112.898,46	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge		
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	14.680.490,10	14.624.481,19
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)			2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	834.452,05	880.004,05
1.3.6.1	Sonstige Ausleihungen	1.760.316,35	1.839.865,92	2.1.3	Investitionsbeiträge	7.413.542,79	6.646.317,44
1.3.6.2	Ausleihungen an Mitarbeiter	583,67	870,18	2.2	Sonstige Sonderposten	3.970.035,42	4.022.848,96
1.4.	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	15.143.998,87	15.143.998,87	3	Rückstellungen		
2	Umlaufvermögen			3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	29.186.523,65	28.217.325,66
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	37.057.332,27	37.087.724,96
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	180.918,90	312.240,65	3.5	Sonstige Rückstellungen	5.441.965,95	5.680.426,94
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.433.988,11	1.843.163,53	4	Verbindlichkeiten		
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	194.862,15	116.676,20	4.1	Anleihen	0,00	0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	270.538,58	1.340.557,07	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	1.816.741,34	1.074.511,55	4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	33.520.069,92	35.000.879,50
2.4	Flüssige Mittel	7.450.407,34	853.077,45	4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		0,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten	364.855,46	1.213.815,56	4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten		0,00
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	4.2.3	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0 EUR		
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	28.500.000,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	49.730,88	27.992,83
				4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	360.045,53	430.347,68
				4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	27.760,50	102.025,01
				4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	836.094,24	589.488,09
				4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	14.479.872,79	839.814,89
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	733.903,53	878.659,21
Bilanzsumme Aktiva		251.799.839,72	252.529.531,17	Bilanzsumme Passiva		251.799.839,72	252.529.531,17

Doppischer Budgetplan 2018

<u>Ergebnisrechnung Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.527.404	2.505.700	0	0	2.682.534,79	176.835
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.653.398	5.844.800	0	0	5.373.696,29	-471.104
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.944.174	5.935.150	0	0	5.954.573,23	19.423
4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0,00	0
5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	53.014.940	53.964.900	0	0	56.679.474,11	2.714.574
6 Erträge aus Transferleistungen	1.686.130	1.773.800	0	0	1.625.375,99	-148.424
7 Erträge aus Zuw. und Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgem.Umlagen	20.898.621	13.485.391	0	0	13.617.839,08	132.448
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	802.032	937.100	0	0	859.862,72	-77.237
9 Sonstige ordentliche Erträge	6.805.369	5.364.886	0	0	5.517.562,12	152.676
10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)	97.332.068	89.811.727	0	0	92.310.918,33	2.499.191
11 Personalaufwendungen	26.148.518	28.763.089	0	0	27.191.884,02	-1.571.205
12 Versorgungsaufwendungen	3.845.955	2.214.693	0	0	3.288.479,03	1.073.786
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.007.996	15.857.243	0	0	14.631.410,26	-1.225.833
14 Abschreibungen	3.845.130	4.242.000	0	0	5.260.208,22	1.018.208
15 Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	8.682.415	9.578.007	0	0	9.637.584,08	59.577
16 Steueraufwendungen einschließlich Aufw. aus gesetzl. Umlageverpf.	35.574.307	32.723.002	0	0	33.998.946,61	1.275.945
17 Transferaufwendungen	71.990	77.500	0	0	76.076,93	-1.423
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.932	170.220	0	0	231.571,88	61.352
19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)	93.294.242	93.625.754	0	0	94.316.161,03	690.407
20 Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ 19)	4.037.825	-3.814.027	0	0	-2.005.242,70	1.808.784
21 Finanzerträge	1.007.447	1.728.437	0	0	2.102.786,58	374.350
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.148.384	1.169.900	0	0	1.123.059,19	-46.841
23 Finanzergebnis (Pos. 21 ./ 22)	-140.937	558.537	0	0	979.727,39	421.190
24 Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 und 23)	3.896.888	-3.255.490	0	0	-1.025.515,31	2.229.975
25 Außerordentliche Erträge	2.207.105	1.374.300	0	0	1.381.688,49	7.388
26 Außerordentliche Aufwendungen	13.686	0	0	0	10.323,27	10.323
27 Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ 26)	2.193.419	1.374.300	0	0	1.371.365,22	-2.935
28 Jahresergebnis (Pos. 24 und 27)	6.090.307	-1.881.190	0	0	345.849,91	2.227.040

Doppischer Budgetplan 2018

<u>Finanzrechnung Teil B - Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz HHJ	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.533.597	2.505.700	0	0	2.657.095,51	151.396
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.641.609	5.844.800	0	0	5.409.499,15	-435.301
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.310.751	5.773.150	0	0	6.403.781,07	630.631
4 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	53.011.355	53.964.900	0	0	55.581.716,31	1.616.816
5 Einzahlungen aus Transferleistungen	1.686.130	1.773.800	0	0	1.625.375,99	-148.424
6 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	21.008.276	13.485.391	0	0	13.480.554,21	-4.837
7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	419.108	1.728.437	0	0	2.807.133,08	1.078.696
8 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonst. außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	3.027.295	3.067.050	0	0	3.216.251,90	149.202
9 Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	92.638.121	88.143.228	0	0	91.181.407,22	3.038.179
10 Personalauszahlungen	25.025.707	27.847.689	0	0	26.036.263,32	-1.811.426
11 Versorgungsauszahlungen	1.583.081	1.160.000	0	0	1.533.963,81	373.964
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.115.698	15.857.243	0	0	14.883.416,68	-973.826
13 Auszahlungen für Transferleistungen	72.077	77.500	0	0	76.076,93	-1.423
14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	10.333.669	9.578.007	0	0	8.341.120,07	-1.236.887
15 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	30.324.074	33.512.585	0	0	34.814.108,83	1.301.524
16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.206.371	1.169.900	0	0	1.134.565,34	-35.335
17 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	117.932	170.220	0	0	203.811,38	33.591
18 Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 17)	83.778.609	89.373.144	0	0	87.023.326,36	-2.349.818
19 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ 18)	8.859.512	-1.229.916	0	0	4.158.080,86	5.387.997
20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.978.936	2.134.180	0	0	1.694.421,62	-439.758
21 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.921.452	9.438.000	0	0	9.264.067,50	-173.933
22 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	67.245	67.131	0	0	67.129,90	-1
22A (davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	67.245	67.131	0	0	67.129,90	-1
22B davon: Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition)	0	0	0	0	0,00	0
23 Summe Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)	10.967.633	11.639.311	0	0	11.025.619,02	-613.692
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.516.892	252.000	223.288	-82.231	31.056,95	-220.943

Doppischer Budgetplan 2018

<u>Finanzrechnung Teil B - Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz HHJ	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.409.392	5.555.900	3.536.750	-27.557	3.644.655,97	-1.911.244
26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	953.553	2.565.250	1.524.822	-11.672	2.549.996,79	-15.253
26A (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	288.403	1.071.350	556.237	-7.887	662.039,16	-409.311
27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0,00	0
27A (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)	0	0	0	0	0,00	0
27B davon: Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition)	0	0	0	0	0,00	0
28 Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)	9.879.836	8.373.150	5.284.860	-121.460	6.225.709,71	-2.147.440
29 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Pos. 23 ./ 28)	1.087.797	3.266.161	-5.284.860	121.460	4.799.909,31	1.533.748
30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Pos. 19 und 29)	9.947.308	2.036.245	-5.284.860	121.460	8.957.990,17	6.921.745
31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.000.000	0	0	0	0,00	0
32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.442.799	1.407.500	0	0	1.407.395,51	-104
33 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 31 ./ 32)	-1.442.799	-1.407.500	0	0	-1.407.395,51	104
34 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Pos. 30 und 33)	8.504.510	628.745	-5.284.860	121.460	7.550.594,66	6.921.850
35 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	223.287.427	0	0	0	150.156.411,38	150.156.411
36 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	223.297.181	0	0	0	122.609.676,15	122.609.676
37 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Pos. 35 ./ 36)	-9.754	0	0	0	27.546.735,23	27.546.735
38 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	-36.141.678	-146.923	0	0	-27.646.922,55	-27.500.000
39 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	8.494.755	628.745	-5.284.860	121.460	35.097.329,89	34.468.585
40 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 38 und 39)	-27.646.923	481.822	-5.284.860	121.460	7.450.407,34	6.968.585

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 1 Dienste für Einwohner und Stadt

<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.090.008	2.104.800	0	0	2.202.558,64	97.759
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.962.972	1.910.800	0	0	1.819.382,04	-91.418
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.201.037	966.200	0	0	867.592,15	-98.608
7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	28.026	130.550	0	0	151.005,11	20.455
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	495.147	604.200	0	0	511.210,72	-92.989
9 Sonstige ordentliche Erträge	1.091.482	997.500	0	0	1.356.507,19	359.007
10 Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	6.868.673	6.714.050	0	0	6.908.255,85	194.206
11 Personalaufwendungen	3.944.823	4.522.364	0	0	4.079.690,16	-442.674
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, darunter	8.310.297	8.230.579	0	0	7.779.901,08	-450.678
13A Energie, Wasser, Abwasser	1.437.476	1.047.950	0	0	988.776,75	-59.173
13B Materialaufwand und Fremdleistung für Instandhaltung	2.994.145	3.226.200	0	0	3.033.627,28	-192.573
13C Geschäftsausgaben	35.391	50.270	0	0	37.048,71	-13.221
13D Aufwandsentschädigungen und sonstige Fremdleistungen	805.874	958.303	0	0	957.278,55	-1.024
13E sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.106.626	982.850	0	0	913.321,93	-69.528
13F Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.695.606	1.695.600	0	0	1.619.667,35	-75.933
13Z sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.179	269.406	0	0	230.180,51	-39.225
14 Abschreibungen	1.926.535	2.138.500	0	0	2.034.557,18	-103.943
15 Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	815.918	801.950	0	0	808.238,99	6.289
17 Transferaufwendungen	10.348	10.000	0	0	8.664,52	-1.335
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.462	66.000	0	0	66.413,15	413
19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	15.068.382	15.769.393	0	0	14.777.465,08	-991.928
20 Verwaltungsergebnis (Position 10 ./.. Position 19)	-8.199.708	-9.055.343	0	0	-7.869.209,23	1.186.134
21 Finanzerträge	16.126	16.059	0	0	16.125,92	67
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0,00	0
23 Finanzergebnis (Position 21 ./.. Position 22)	16.126	16.059	0	0	16.125,92	67
24 Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-8.183.582	-9.039.284	0	0	-7.853.083,31	1.186.201
25 Außerordentliche Erträge	282.602	0	0	0	345.372,66	345.373
26 Außerordentliche Aufwendungen	8.128	0	0	0	2.940,97	2.941
27 Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./.. Position 26)	274.474	0	0	0	342.431,69	342.432
28 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.909.108	-9.039.284	0	0	-7.510.651,62	1.528.632

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 1 Dienste für Einwohner und Stadt

<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
29 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	49.964	61.720	0	0	48.040,22	-13.680
29D Erlöse sonstige interne Verrechnungen	49.964	61.720	0	0	48.040,22	-13.680
30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	3.394.410	2.940.345	0	0	3.616.948,48	676.603
30B Kalkulatorische Verzinsung	2.006.425	1.768.400	0	0	2.015.820,64	247.421
30C Raumkosten	525.802	503.343	0	0	503.321,70	-21
30D Kosten sonstige interne Verrechnungen	382.115	668.602	0	0	659.469,93	-9.132
30E Kosten Beihilfe und Versorgung u.a.	480.067	0	0	0	438.336,21	438.336
31 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.344.446	-2.878.625	0	0	-3.568.908,26	-690.283
32 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-11.253.554	-11.917.909	0	0	-11.079.559,88	838.349

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 2 Soziales und Bildung

<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>						
	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1	49.893	63.000	0	0	53.037,90	-9.962
2	3.690.085	3.934.000	0	0	3.553.914,25	-380.086
3	1.876.772	2.022.550	0	0	2.080.916,39	58.366
7	2.177.058	3.072.550	0	0	3.117.326,97	44.777
8	196.736	222.800	0	0	238.513,00	15.713
9	150.340	127.250	0	0	144.826,24	17.576
10	8.140.883	9.442.150	0	0	9.188.534,75	-253.615
11	13.245.061	14.848.215	0	0	13.960.798,62	-887.416
13	3.559.369	4.163.032	0	0	3.694.883,97	-468.148
13A	260.266	309.980	0	0	250.174,82	-59.805
13B	947.424	1.181.672	0	0	984.777,59	-196.894
13C	12.954	14.250	0	0	13.310,95	-939
13D	1.107.588	1.190.906	0	0	1.145.140,33	-45.766
13E	604.203	754.675	0	0	629.769,40	-124.906
13F	115.787	121.450	0	0	120.027,41	-1.423
13Z	511.147	590.099	0	0	551.683,47	-38.416
14	709.609	809.300	0	0	782.267,40	-27.033
15	5.812.337	6.528.265	0	0	6.664.595,64	136.331
17	60.569	65.500	0	0	66.295,91	796
18	4.034	4.790	0	0	4.170,51	-619
19	23.390.979	26.419.102	0	0	25.173.012,05	-1.246.090
20	-15.250.096	-16.976.952	0	0	-15.984.477,30	992.475
21	9.632	10.000	0	0	9.317,05	-683
22	0	0	0	0	0,00	0
23	9.632	10.000	0	0	9.317,05	-683
24	-15.240.464	-16.966.952	0	0	-15.975.160,25	991.792
25	11.601	0	0	0	19.853,19	19.853
26	4.742	0	0	0	15,00	15
27	6.860	0	0	0	19.838,19	19.838
28	-15.233.605	-16.966.952	0	0	-15.955.322,06	1.011.630

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 2 Soziales und Bildung

<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	14.614	4.000	0	0	13.429,29	9.429
29D	Erlöse sonstige interne Verrechnungen	14.614	4.000	0	0	13.429,29	9.429
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	2.098.061	2.131.214	0	0	2.352.597,06	221.383
30B	Kalkulatorische Verzinsung	1.108.894	976.400	0	0	1.074.984,15	98.584
30C	Raumkosten	142.759	126.861	0	0	126.854,43	-7
30D	Kosten sonstige interne Verrechnungen	747.933	1.027.953	0	0	1.045.171,28	17.218
30E	Kosten Beihilfe und Versorgung u.a.	98.476	0	0	0	105.587,20	105.587
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.083.447	-2.127.214	0	0	-2.339.167,77	-211.954
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-17.317.052	-19.094.166	0	0	-18.294.489,83	799.676

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 3 Zentrale Funktionen, Interne Dienste

<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.817	39.600	0	0	124.127,81	84.528
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340	0	0	0	400,00	400
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	694.380	671.700	0	0	688.211,26	16.511
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	0	3.650	0	0	5.165,00	1.515
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.186	3.200	0	0	3.180,00	-20
9	Sonstige ordentliche Erträge	250.589	204.100	0	0	295.683,99	91.584
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	1.027.311	922.250	0	0	1.116.768,06	194.518
11	Personalaufwendungen	3.381.325	3.811.397	0	0	3.480.501,92	-330.895
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, darunter	1.866.768	1.930.294	0	0	1.768.728,54	-161.565
13A	Energie, Wasser, Abwasser	152.479	158.800	0	0	146.820,06	-11.980
13B	Materialaufwand und Fremdleistung für Instandhaltung	433.996	458.300	0	0	383.972,43	-74.328
13C	Geschäftsausgaben	107.344	114.630	0	0	107.802,29	-6.828
13D	Aufwandsentschädigungen und sonstige Fremdleistungen	345.239	286.664	0	0	285.552,93	-1.111
13E	sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	184.093	195.500	0	0	203.701,02	8.201
13F	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	85.909	66.500	0	0	53.195,12	-13.305
13Z	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	557.707	649.900	0	0	587.684,69	-62.215
14	Abschreibungen	863.679	952.500	0	0	853.278,00	-99.222
15	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	365.483	383.555	0	0	330.047,53	-53.507
17	Transferaufwendungen	1.073	2.000	0	0	1.116,50	-884
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.629	69.630	0	0	137.588,37	67.958
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	6.521.957	7.149.376	0	0	6.571.260,86	-578.115
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./.. Position 19)	-5.494.646	-6.227.126	0	0	-5.454.492,80	772.633
21	Finanzerträge	178.681	162.378	0	0	177.526,18	15.148
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0,00	0
23	Finanzergebnis (Position 21 ./.. Position 22)	178.681	162.378	0	0	177.526,18	15.148
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-5.315.965	-6.064.748	0	0	-5.276.966,62	787.781
25	Außerordentliche Erträge	1.911.001	1.374.300	0	0	1.016.462,64	-357.837
26	Außerordentliche Aufwendungen	598	0	0	0	7.357,30	7.357
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./.. Position 26)	1.910.403	1.374.300	0	0	1.009.105,34	-365.195
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.405.562	-4.690.448	0	0	-4.267.861,28	422.587

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 3 Zentrale Funktionen, Interne Dienste

<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächti- gungen	Abg. Ermächti- gungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
29 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	2.526.106	3.428.321	0	0	3.459.755,49	31.434
29C Erlöse Raumkosten	1.356.026	1.293.206	0	0	1.293.151,05	-55
29D Erlöse sonstige interne Verrechnungen	1.170.080	2.135.115	0	0	2.166.604,44	31.489
30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	2.628.662	2.299.068	0	0	2.622.528,09	323.460
30B Kalkulatorische Verzinsung	1.460.477	1.330.800	0	0	1.188.359,04	-142.441
30C Raumkosten	440.604	427.044	0	0	427.025,70	-18
30D Kosten sonstige interne Verrechnungen	256.329	541.224	0	0	554.818,54	13.595
30E Kosten Beihilfe und Versorgung u.a.	471.252	0	0	0	452.324,81	452.325
31 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-102.555	1.129.253	0	0	837.227,40	-292.026
32 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.508.117	-3.561.195	0	0	-3.430.633,88	130.561

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 4 Stadtentwicklung, Wirtschaft, Kultur und Sport

<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>							
	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.	
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	304.346	298.000	0	0	301.902,44	3.902
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	130.421	162.900	0	0	144.671,51	-18.228
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	13.500	5.000	0	0	26.000,00	21.000
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	42.564	42.500	0	0	42.564,00	64
9	Sonstige ordentliche Erträge	5.717	11.200	0	0	21.176,76	9.977
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	496.547	519.600	0	0	536.314,71	16.715
11	Personalaufwendungen	1.023.130	1.082.850	0	0	1.058.235,70	-24.614
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, darunter	1.073.484	1.305.038	0	0	1.195.538,59	-109.499
13A	Energie, Wasser, Abwasser	80.803	86.960	0	0	99.234,01	12.274
13B	Materialaufwand und Fremdleistung für Instandhaltung	260.707	349.960	0	0	260.714,10	-89.246
13C	Geschäftsausgaben	7.912	9.400	0	0	8.943,28	-457
13D	Aufwandsentschädigungen und sonstige Fremdleistungen	340.213	335.768	0	0	319.417,90	-16.350
13E	sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	124.306	227.250	0	0	214.883,45	-12.367
13F	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	110.018	129.900	0	0	113.588,82	-16.311
13Z	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.523	165.800	0	0	178.757,03	12.957
14	Abschreibungen	223.939	210.700	0	0	209.233,67	-1.466
15	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	285.677	337.737	0	0	308.780,92	-28.956
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	2.606.230	2.936.325	0	0	2.771.788,88	-164.536
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-2.109.682	-2.416.725	0	0	-2.235.474,17	181.251
21	Finanzerträge	0	0	0	0	0,00	0
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0,00	0
23	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	0	0	0	0	0,00	0
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-2.109.682	-2.416.725	0	0	-2.235.474,17	181.251
25	Außerordentliche Erträge	1.900	0	0	0	0,00	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	218	0	0	0	10,00	10
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	1.682	0	0	0	-10,00	-10
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.108.000	-2.416.725	0	0	-2.235.484,17	181.241
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	98.369	95.624	0	0	98.376,49	2.752
29D	Erlöse sonstige interne Verrechnungen	98.369	95.624	0	0	98.376,49	2.752

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget	4	Stadtentwicklung, Wirtschaft, Kultur und Sport
----------------	---	--

<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	458.784	386.202	0	0	510.312,58	124.111
30B	Kalkulatorische Verzinsung	174.529	152.200	0	0	158.301,06	6.101
30C	Raumkosten	79.400	77.800	0	0	77.793,87	-6
30D	Kosten sonstige interne Verrechnungen	105.561	156.202	0	0	161.223,11	5.021
30E	Kosten Beihilfe und Versorgung u.a.	99.294	0	0	0	112.994,54	112.995
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-360.415	-290.578	0	0	-411.936,09	-121.358
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.468.415	-2.707.303	0	0	-2.647.420,26	59.883

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget		9	Globalhaushalt				
<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächti- gungen	Abg. Ermächti- gungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.340	300	0	0	908,00	608
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.041.564	2.111.800	0	0	2.173.181,92	61.382
5	Steuern und steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen, darunter	53.014.940	53.964.900	0	0	56.679.474,11	2.714.574
5A	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	24.915.296	25.910.000	0	0	23.892.885,18	-2.017.115
5B	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.983.069	3.245.900	0	0	3.108.572,67	-137.327
5C	Gewerbsteuer	15.552.034	14.351.000	0	0	17.323.328,36	2.972.328
5D	Grundsteuer A	15.636	16.000	0	0	14.873,16	-1.127
5E	Grundsteuer B	9.094.632	10.000.000	0	0	11.851.999,74	1.852.000
5F	Hundesteuer	138.165	137.000	0	0	145.861,00	8.861
5G	Spielapparatesteuer	316.109	300.000	0	0	336.954,00	36.954
5H	Wettaufwandsteuer	0	5.000	0	0	5.000,00	0
6	Erträge aus Transferleistungen	1.686.130	1.773.800	0	0	1.625.375,99	-148.424
6A	darunter Ausgleichsleistungen Familienleistungsausgleich	1.686.130	1.773.800	0	0	1.625.375,99	-148.424
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allg. Umlagen	18.680.037	10.273.641	0	0	10.318.342,00	44.701
7A	darunter Schlüsselzuweisung	15.617.233	10.273.641	0	0	10.274.269,00	628
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	64.399	64.400	0	0	64.395,00	-5
9	Sonstige ordentliche Erträge	5.307.243	4.024.836	0	0	3.699.367,94	-325.468
10	Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	80.798.653	72.213.677	0	0	74.561.044,96	2.347.368
11	Personalaufwendungen	4.554.180	4.498.263	0	0	4.612.657,62	114.395
12	Versorgungsaufwendungen	3.845.955	2.214.693	0	0	3.288.479,03	1.073.786
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, darunter	198.079	228.300	0	0	192.358,08	-35.942
13B	Materialaufwand und Fremdleistung für Instandhaltung	1.002	700	0	0	1.124,19	424
13C	Geschäftsausgaben	13.008	15.900	0	0	13.962,08	-1.938
13D	Aufwandsentschädigungen und sonstige Fremdleistungen	8.259	5.900	0	0	5.259,18	-641
13E	sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.279	14.500	0	0	14.456,71	-43
13F	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.689	400	0	0	200,00	-200
13Z	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.841	190.900	0	0	157.355,92	-33.544
14	Abschreibungen	121.368	131.000	0	0	1.380.871,97	1.249.872
15	Aufwendungen für Zuw. und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.403.000	1.526.500	0	0	1.525.921,00	-579
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufw. aus gesetzl. Umlageverpfl.	35.574.307	32.723.002	0	0	33.998.946,61	1.275.945
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.806	29.800	0	0	23.399,85	-6.400
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	45.706.695	41.351.558	0	0	45.022.634,16	3.671.076
20	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	35.091.958	30.862.119	0	0	29.538.410,80	-1.323.708

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget		9	Globalhaushalt				
<u>Teilergebnisrechnung Stadt Langen</u>		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz Haushaltsj.	Ermächti- gungen	Abg. Ermächti- gungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
21	Finanzerträge	803.008	1.540.000	0	0	1.899.817,43	359.817
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.148.384	1.169.900	0	0	1.123.059,19	-46.841
23	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-345.376	370.100	0	0	776.758,24	406.658
24	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	34.746.582	31.232.219	0	0	30.315.169,04	-917.050
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0,00	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0,00	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	0	0	0	0,00	0
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	34.746.582	31.232.219	0	0	30.315.169,04	-917.050
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	6.284.998	4.431.274	0	0	5.971.059,08	1.539.785
29B	Erlöse kalkulatorische Verzinsung	4.750.325	4.227.800	0	0	4.437.464,89	209.665
29D	Erlöse sonstige interne Verrechnungen	197.599	203.474	0	0	203.374,17	-100
29E	Erlöse Beihilfe und Versorgung u. a.	1.337.074	0	0	0	1.330.220,02	1.330.220
30	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen, darunter	394.135	264.110	0	0	488.274,36	224.164
30C	Raumkosten	167.461	158.158	0	0	158.155,35	-3
30D	Kosten sonstige interne Verrechnungen	38.689	105.952	0	0	109.141,75	3.190
30E	Kosten Beihilfe und Versorgung u. a.	187.985	0	0	0	220.977,26	220.977
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.890.863	4.167.164	0	0	5.482.784,72	1.315.621
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	40.637.444	35.399.383	0	0	35.797.953,76	398.571

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 1 Dienste für Einwohner und Stadt

<u>Teilfinanzrechnung Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz HHJ	Ermächtigungen	Abg. Ermächtigungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1 Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Inv.beiträgen	2.577.742	1.634.180	0	0	1.693.421,62	59.242
2 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensggst. des Sach-AV und des immat. AV	11.000	180.000	0	0	0,00	-180.000
3 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensggst. des Finanz-AV	66.843	66.844	0	0	66.843,39	-1
3A (davon: Einzahlungen aus der Tilgung von Krediten)	66.843	66.844	0	0	66.843,39	-1
5 Summe Einzahlungen	2.655.585	1.881.024	0	0	1.760.265,01	-120.759
6 Auszahlungen für Investitionen in das Sach-AV und immat. AV, davon	5.719.133	6.544.500	3.151.711	-16.672	4.981.969,39	-1.562.531
6A für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	79.639	993.000	267.118	-7.887	614.244,34	-378.756
6B für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	180.000	0	0	0,00	-180.000
6C für Baumaßnahmen	5.245.416	4.288.000	2.238.158	-5.000	2.701.133,66	-1.586.866
6D für das bewegliche Sach-AV und das immat. AV	394.078	1.083.500	646.435	-3.785	1.666.591,39	583.091
9 Summe Auszahlungen	5.719.133	6.544.500	3.151.711	-16.672	4.981.969,39	-1.562.531
10 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-3.063.548	-4.663.476	-3.151.711	16.672	-3.221.704,38	1.441.772

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 2 Soziales und Bildung

<u>Teilfinanzrechnung Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz HHJ	Ermächti- gungen	Abg. Ermächti- gungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1 Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Inv.beiträgen	2.389.194	0	0	0	0,00	0
2 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensggst. des Sach-AV und des immat. AV	0	0	0	0	5.099,09	5.099
5 Summe Einzahlungen	2.389.194	0	0	0	5.099,09	5.099
6 Auszahlungen für Investitionen in das Sach-AV und immat. AV, davon	2.391.311	1.335.550	1.602.929	-57	999.826,93	-335.723
6A für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	157.774	59.650	272.176	0	20.889,82	-38.760
6C für Baumaßnahmen	2.151.791	1.257.000	1.249.781	-57	932.660,64	-324.339
6D für das bewegliche Sach-AV und das immat. AV	81.746	18.900	80.973	0	46.276,47	27.376
9 Summe Auszahlungen	2.391.311	1.335.550	1.602.929	-57	999.826,93	-335.723
10 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-2.117	-1.335.550	-1.602.929	57	-994.727,84	340.822

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 3 Zentrale Funktionen, Interne Dienste

<u>Teilfinanzrechnung Stadt Langen</u>	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz HHJ	Ermächti- gungen	Abg. Ermächti- gungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
2 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensggst. des Sach-AV und des immat. AV	5.910.452	9.258.000	0	0	9.258.968,41	968
3 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensggst. des Finanz-AV	402	287	0	0	286,51	0
3A (davon: Einzahlungen aus der Tilgung von Krediten)	402	287	0	0	286,51	0
5 Summe Einzahlungen	5.910.854	9.258.287	0	0	9.259.254,92	968
6 Auszahlungen für Investitionen in das Sach-AV und immat. AV, davon	1.718.402	467.900	511.251	-104.731	206.655,39	-261.245
6B für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.516.892	72.000	223.288	-82.231	31.056,95	-40.943
6C für Baumaßnahmen	12.185	10.900	48.812	-22.500	10.861,67	-38
6D für das bewegliche Sach-AV und das immat. AV	189.325	385.000	239.151	0	164.736,77	-220.263
9 Summe Auszahlungen	1.718.402	467.900	511.251	-104.731	206.655,39	-261.245
10 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	4.192.451	8.790.387	-511.251	104.731	9.052.599,53	262.213

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget 4 Stadtentwicklung, Wirtschaft, Kultur und Sport

<u>Teilfinanzrechnung Stadt Langen</u>		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz HHJ	Ermächti- gungen	Abg. Ermächti- gungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Inv.beiträgen	12.000	0	0	0	1.000,00	1.000
5	Summe Einzahlungen	12.000	0	0	0	1.000,00	1.000
6	Auszahlungen für Investitionen in das Sach-AV und immat. AV, davon	50.991	25.200	18.968	0	37.258,00	12.058
6A	für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	50.991	18.700	16.943	0	26.905,00	8.205
6D	für das bewegliche Sach-AV und das immat. AV	0	6.500	2.025	0	10.353,00	3.853
9	Summe Auszahlungen	50.991	25.200	18.968	0	37.258,00	12.058
10	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-38.991	-25.200	-18.968	0	-36.258,00	-11.058

Doppischer Budgetplan 2018

Bereichsbudget

9

Globalhaushalt

Teilfinanzrechnung Stadt Langen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz HHJ	Ermächti- gungen	Abg. Ermächti- gungen	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ergeb.
1 Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Inv.beiträgen	0	500.000	0	0	0,00	-500.000
4 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.000.000	0	0	0	0,00	0
5 Summe Einzahlungen	4.000.000	500.000	0	0	0,00	-500.000
8 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.442.799	1.407.500	0	0	1.407.395,51	-104
9 Summe Auszahlungen	5.442.799	1.407.500	0	0	1.407.395,51	-104
10 Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.442.799	-907.500	0	0	-1.407.395,51	-499.896

Anhang

zur Vermögensrechnung (Bilanz) der Stadt Langen auf den 31. Dezember 2018

I. Allgemeines

Gemäß § 112 HGO ist die Kommune verpflichtet, für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage darstellt.

Der Jahresabschluss umfasst gemäß § 112 HGO i.v.m §§ 44 ff. GemHVO:

1. Vermögensrechnung (Bilanz)
2. Ergebnisrechnung
3. Finanzrechnung.

Der Jahresabschluss wird durch einen Rechenschaftsbericht erläutert. Ihm sind als Anlagen beigefügt, dieser Anhang, in dem die wesentlichen Posten des Jahresabschlusses erläutert sind, mit Übersichten über das Anlagevermögen, die Forderungen und Verbindlichkeiten sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen. Zusätzlich erfolgt eine Übersicht der Sonderposten, Rückstellungen sowie der Beteiligungen. Die Gesamtergebnisrechnung stellt das Jahresergebnis der Stadt Langen (ohne verbundene Unternehmen) dar. Die Teilergebnisrechnungen bilden das Jahresergebnis auf Bereichsbudgetebene ab.

Die Haushaltswirtschaft der Stadt Langen wurde mit dem Haushaltsjahr 2008 auf die Doppik umgestellt, folglich ist Stichtag für die Eröffnungsbilanz der 1. Januar 2008 gewesen. Der Jahresabschluss 2018 ist der elfte aufgestellte Jahresabschluss nach den Grundsätzen der Doppik.

II. Bewertungsregeln und –maßstäbe

Für die Erfassung und Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden sind die Vorschriften der GemHVO, insbesondere §§ 35 ff. und § 59 sowie die hierzu ergangenen Hinweise anzuwenden. Die Vermögensgegenstände sind mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, die Verbindlichkeiten zu ihrem Rückzahlungsbetrag und die Rückstellungen in Höhe des Betrages anzusetzen, der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist.

Soweit Vermögensgegenstände nach Anschaffungs- und Herstellungskosten (im Folgenden als „AHK“ bezeichnet) unter Berücksichtigung bisher aufgelaufener Abschreibung zu bewerten waren, wurden die Nutzungsdauern bzw. Abschreibungszeiträume nach dem vom Land Hessen den Gemeinden zur Anwendung empfohlenen Abschreibungstabellen ermittelt.

Im Jahresverlauf 2018 wurden die Werte 31.12.2017 um die Zugänge im Anlagevermögen, bei den Sonderposten und den Rückstellungen erhöht. Gleichzeitig wurden die Bilanzwerte zum 31.12.2018 um die Abschreibungen (Werteverzehr durch Nutzung) für Sachanlagen, Auflösung von Sonderposten, Inanspruchnahme oder Auflösung von Rückstellungen sowie durch Aussonderungen, vermindert.

III. Erläuterungen zur Vermögensrechnung

Wert 31.12.2018

(Wert 31.12.2017)

Aktiva

Position 1 Anlagevermögen

Position 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Position 1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnl. Rechte

249.811,41 EUR

(273.190,73 EUR)

Hierunter fallen insbesondere DV-Software, Lizenzen und Belegungsrechte.

Die Abschreibungsdauer beträgt 4 Jahre bzw. 5 Jahre.

In 2018 wurden Lizenzen und Software in Höhe von 45.128,37 EUR erworben. Gleichzeitig waren Abschreibungen in Höhe von 68.507,69 EUR zu verbuchen.

Position 1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

12.500.359,57 EUR

(12.381.916,11 EUR)

Hierunter fallen Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte, z. B. Vereine. Die Abschreibungsdauer beträgt i. d. R. 10 Jahre, bei Gleisanlagen (S-Bahn-Strecke, Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge und Bau S-Bahn-Halt) 25 Jahre.

In 2018 wurden Zuschüsse in Höhe von 662.039,16 EUR gewährt, davon 614 TEUR für den Neubau Raiffeisenstraße und rd. 48 TEUR Vereinszuschüsse. Gleichzeitig waren Abgänge in Höhe von 543.595,70 EUR für Abschreibungen und Aussonderungen zu verbuchen.

Position 1.2 Sachanlagevermögen

Position 1.2.1 unbebaute und bebaute Grundstücke

50.025.528,85 EUR

(57.762.680,32 EUR)

Grundstücke werden mit ihren tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Eine voraussichtlich dauernde Wertminderung ist zu berücksichtigen.

In 2018 wurden Zugänge bei den Grundstücken durch Erwerbe in Höhe von 1.749.799,93 EUR verbucht sowie Grundstücke für 9.486.951,40 EUR verkauft.

Position 1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken

38.336.070,90 EUR

(34.772.020,46 EUR)

Der Gesamtbetrag in Höhe von 38.336.070,90 EUR setzt sich wie folgt zusammen:

Kindertagesstätten, Jugendeinrichtungen	14.414.140,95 EUR
Alten- und Betreuungseinrichtungen	1.643.990,64 EUR
Sportanlagen	2.918.015,13 EUR
Feuerwehr	7.722.144,83 EUR
Verwaltungsgebäude	7.409.549,96 EUR
andere Bauten	2.352.185,39 EUR
Grundstückseinrichtungen	906.304,76 EUR
Wohngebäude	969.739,24 EUR

In 2018 wurden 4.922.571,91 EUR investiert: Der größte Teil in Höhe von 4.568.740,74 EUR wurde für die Erweiterung Feuerwehrgebäude gezahlt. Der Restbetrag in Höhe von 353.831,17 EUR entfällt auf Restzahlungen für den Neubau Kita Belzborn (Zauberburg) sowie Neuanlage Olympiaspielfeld.

Gleichzeitig waren Abschreibungen in Höhe 1.356.333,32 EUR und 2.188,15 EUR (Verkauf oder Aussonderungen) zu verbuchen.

Position 1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

29.174.725,81 EUR

(27.301.200,67 EUR)

Im Bereich der Straßen, Wege und Plätze wurde eine Nutzungsdauer von 33 Jahren unterstellt.

Der Gesamtbetrag in Höhe von 29.174.725,81 EUR setzt sich wie folgt zusammen:

Gemeindestraßen	13.785.177,81 EUR
Wege, Plätze, Brücken	6.339.248,31 EUR
Sonstige allgem. Infrastrukturvermögen	1.041.952,23 EUR
Kulturgüter	59.905,90 EUR
Grünflächen	172.791,56 EUR
Wald - Grundstück inkl. Aufwuchs	7.775.650,00 EUR

In 2018 wurden 3.250.294,32 EUR für folgende Maßnahmen Zugänge verbucht:

Straßen im Langener Norden nach Endausbau, Stadtumbau Gewerbe, Fahrradstraße alter SSG-Platz, Umgestaltung Bahnstraße, Stadtgarten sowie Sanierung der Brücke über die Bahnlinie.

Gleichzeitig waren für Abschreibungen 1.257.423,57 EUR und 119.345,61 EUR für Aussonderungen zu verbuchen.

Position 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

4.799.367,07 EUR

(3.567.010,03 EUR)

Hierzu gehören im Wesentlichen die Büroausstattung, die EDV-Ausstattung, Fahrzeuge, Einrichtungsgegenstände in den Kitas, der VHS/Musikschule, Kunstgegenstände und dergleichen.

Die Bewertung erfolgte mit AHK unter Berücksichtigung bisher aufgelaufener Abschreibung.

In 2018 wurden für 1.862.901,18 EUR ein Staffellöschfahrzeug, Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug und eine Drehleiter für die Feuerwehr Langen sowie eine Vielzahl von Einzelgegenständen z. B. Einrichtungsgegenstände und Spielgeräte für Kindertagesstätten, EDV-Ausstattungen sowie technische Ausrüstungsgegenstände für die Feuerwehr erworben.

Gleichzeitig waren lfd. Abschreibungen 623.702,61 EUR und für Aussonderungen 6.841,53 EUR zu buchen.

Position 1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

2.398.570,53 EUR

(6.973.833,17 EUR)

Anlagen im Bau waren zum Bilanzstichtag:

- Verbindungsstraße zwischen Darmstädter Straße und Am Bergfried – Planungskosten
- Südliche Ringstraße zwischen Stadthalle und Rathaus – Planungskosten
- Umgestaltung Rathausvorplatz – Planungskosten
- Fahrradabstellanlage Osteingang Rathaus - Planungskosten
- Neubau Straße im Bebauungsplan 13 a
- Klimatisierung Rathaus - Planungskosten
- Umgestaltung Hegweg
- Anbau Kita Sonnenschein – Planungskosten
- Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen - Planungskosten
- Ausbau Liebigstraße – Planungskosten

Die Bewertung erfolgte anhand der tatsächlichen Zahlungen ohne Berücksichtigung von Abschreibungen.

Position 1.3 Finanzanlagevermögen

Position 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

70.361.378,05 EUR

(70.361.378,05 EUR)

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Stadt Langen mehr als die Hälfte der Anteile hält, diese werden auch in den Konsolidierungskreis des späteren Gesamtabchlusses einbezogen. Die Bewertung erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode (§ 59 Abs. 4 GemHVO). Solche Anteile sind:

- | | |
|--|-------------------|
| • Beteiligungsmanagement Langen GmbH (BML) | 52.594.686,63 EUR |
| • Kommunale Betriebe Langen (KBL) - Eigenbetrieb | 17.766.691,42 EUR |

Beteiligungsmanagement Langen GmbH (BML)

Im Wirtschaftsjahr 2017 ergab sich ein Jahresüberschuss von 1.362.704,21 EUR. Auf Vorschlag der Geschäftsführung sollen 1.650.000 EUR (Jahresüberschuss 2017 1.362.704,21 EUR zuzüglich 287.295,79 EUR aus den Gewinnrücklagen) als Dividende ausgeschüttet werden. Durch die vorgenannten Veränderungen konnte zum 31.12.2017 ein Eigenkapital von 63.756.586,52 EUR ausgewiesen werden.

Der seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz (01.01.2008) ermittelte Wert des anteiligen Eigenkapitals an der BML wurde mit 52.594.686,63 EUR ausgewiesen. Die Differenz der beiden Werte ergibt einen Betrag in Höhe von 11.161.899,89 EUR. Hier spricht man von einer stillen Reserve.

Kommunale Betriebe Langen (KBL) – Eigenbetrieb

Im Wirtschaftsjahr 2017 ergab sich ein Jahresüberschuss von 171.059,66 EUR, der auf neue Rechnung vorgetragen wurde. Zum 31.12.2017 wurde ein Eigenkapital von 20.062.004,22 EUR ausgewiesen.

Der seit der Erstellung der Eröffnungsbilanz (01.01.2008) ermittelte Wert des anteiligen Eigenkapitals an den KBL wurde mit 17.766.691,42 EUR ausgewiesen. Die Differenz der beiden Werte ergibt einen Betrag in Höhe von 2.295.312,80 EUR.

Die Abschlüsse für 2018 liegen noch nicht vor.

Position 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

778.551,67 EUR

(788.161,04 EUR)

Hierbei handelt es sich um ein Darlehen an ein Unternehmen im Konsolidierungskreis, namentlich die Wohnungsbaudarlehen an die Stadtwerke Langen Immobilien GmbH. Die Bewertung erfolgte anhand der zum Bilanzstichtag noch bestehenden Darlehensvaluta gemäß den Tilgungsplänen.

Position 1.3.3 Beteiligungen

10.496.465,15 EUR

(10.496.465,15 EUR)

Hierunter fallen Beteiligungen bis zu 50 %. Die Bewertung erfolgt hier ebenfalls nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode, soweit nachstehend nichts anderes angegeben ist. Es handelt sich um folgende Beteiligungen:

Abwasserverband Langen/Egelsbach/Erzhausen	9,807 Mio. EUR
Hessische Flugplatz GmbH	0,149 Mio. EUR
Baugenossenschaft Langen e.G.	0,336 Mio. EUR
Regionalpark Rhein-Main	0,005 Mio. EUR
Nassauische Heimstätte GmbH	0,196 Mio. EUR

Für die Beteiligung an der Kreisverkehrsgesellschaft mbH (1.790 EUR), an der Volksbank Dreieich (1.022 EUR) und an der Kulturregion Frankfurt/Rhein-Main GmbH (300 EUR) wurde in Abstimmung mit der Revision des Landeskreises Offenbach der Einlagewert bilanziert.

Position 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

4.061.799,94 EUR

(4.112.898,46 EUR)

Hierbei handelt es sich um Wohnungsbaudarlehen an die Nassauische Heimstätte GmbH. Die Bewertung erfolgte anhand der zum Bilanzstichtag noch bestehenden Darlehensvaluta gemäß den Tilgungsplänen.

Position 1.3.6.1 Sonstige Ausleihungen

1.760.316,35 EUR

(1.839.865,92 EUR)

Hierbei handelt es sich um ein Wohnungsbaudarlehen in Höhe von 145.206,91 EUR. Die Ausleihungen für das Konjunkturprogramm müssen hier und unter der Position Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ausgewiesen werden. Stand zum Jahresende 1.615.109,44 EUR.

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

Position 1.3.6.2 Ausleihungen an Mitarbeiter

583,67 EUR

(870,18 EUR)

Hierbei handelt es sich um Arbeitgeberdarlehen im Rahmen der Förderung von Wohnraumbeschaffung. Die Bewertung erfolgte anhand der zum Bilanzstichtag noch bestehenden Darlehensvaluta gemäß den Tilgungsplänen.

Position 1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

15.143.998,87 EUR

(15.143.998,87 EUR)

Position 2 Umlaufvermögen

Position 2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

180.918,90 EUR

(312.240,65 EUR)

Hierbei handelt es sich um bewilligte, aber noch nicht gezahlte allgemeine Zuweisungen (128.265,71 EUR), sonstige Zuweisungen (29.591,10 EUR) sowie Forderungen aus Beiträgen (23.062,09 EUR).

Position 2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

1.433.988,11 EUR

(1.843.163,53 EUR)

Die Position umfasst die zum 31.12.2018 bestehenden Forderungen aus Steuern (1.304.776,65 EUR) und Gebühren (129.211,46 EUR).

Position 2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

194.862,15 EUR

(116.676,20 EUR)

Die Position umfasst die zum 31.12.2018 bestehenden Forderungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, z. B. Mieten, ausstehende Zahlungen.

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

270.538,58 EUR

(1.340.557,07 EUR)

Die Position umfasst die zum 31.12.2018 bestehenden Forderungen aus Jahresabrechnungen des Vorjahres:

Bäder- und Hallenmanagement GmbH	124.729,16 EUR
Kommunale Betriebe Langen	117.915,90 EUR
Stadtwerke Langen GmbH	27.893,52 EUR

Position 2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

1.816.741,34 EUR

(1.074.511,55 EUR)

Versorgungsrücklage	853.361,65 EUR
Debitorische Kreditor (RZ Gewerbesteuerumlage)	682.744,52 EUR
Forderungen gegenüber KBL	216.502,08 EUR
Forderungen aus Verwahrungen	55.264,41 EUR
Forderungen aus Vorschüssen (Schäden Bpl. 13 A)	2.974,11 EUR
Forderungen an Bedienstete, Organmitglieder	5.894,57 EUR

Position 2.4 Flüssige Mittel

7.450.407,34 EUR

(853.077,45 EUR)

Hierunter sind aufgeführt die Bestände der Zahlungsverkehrskonten sowie der Barmittelbestand zum Jahresende.

Durch die Ablösung der Kassenkredite durch das Sondervermögen HESSENKASSE entfiel die Umbuchung derselben in die Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung (Passiva).

Position 3 Rechnungsabgrenzungsposten

364.855,46 EUR

(1.213.815,56 EUR)

Hierunter fallen die Beamtenbezüge (162.963,59 EUR) für den Januar 2019, die im Dezember 2018 gezahlt wurden, sowie Studiengebühren für die Fachhochschule, Wartungsgebühren, Softwarepflege, Zahlungen an Fördervereine, Miete für Flüchtlingswohnungen, Waldbrandversicherung u. a. (201.891,87 EUR).

Passiva

Position 1	Eigenkapital
Position 1.1	Netto-Position

100.839.652,41 EUR

(127.646.670,42 EUR)

Der Bilanzposten „Netto-Position“ ist vergleichbar mit dem Bilanzposten „Gezeichnetes Kapital“ gem. § 266 Abs. 3 HGB. Die Netto-Position ergibt sich zwangsläufig bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz, wenn die Summe der Aktiva höher ist als die Summe der festgestellten Passiva. Sie ist eine mathematische Größe, die sich am Stichtag der Eröffnungsbilanz ergeben hat. Die Netto-Position wird deshalb durch zu verbuchende Geschäftsvorfälle, die sich nach dem Stichtag ergeben, grundsätzlich nicht verändert. Eine Veränderung ist jedoch zulässig, wenn sich die Notwendigkeit der Veränderung zwangsläufig aus dem Vollzug gesetzlicher Vorschriften ergibt.

Im Rahmen der Gesetzgebung zur HESSENKASSE wurde den Kommunen die Möglichkeit der einmaligen Verrechnung der bis Ende 2018 nicht abgedeckten Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2018 mit dem Eigenkapital gem. § 25 Abs. 3 GemHVO eröffnet.

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Langen hat mit dem Haushaltskonsolidierungskonzept 2019 beschlossen die Verrechnungsmöglichkeit zu nutzen und somit keine Fehlbeträge mehr auszuweisen. Es ergibt sich folgende Berechnung:

Ergebnisse	EUR
ordentliche Ergebnisse einschließlich 2016	-54.052.620,75
außerordentliche Ergebnisse einschließlich 2016	7.059.446,07
	-46.993.174,68
ordentliches Ergebnis 2017	3.896.888,09
außerordentliches Ergebnis 2017	2.193.418,67
	6.090.306,76
ordentliches Ergebnis 2018	-1.025.515,31
außerordentliches Ergebnis 2018	1.371.365,22
	345.849,91
Gesamt:	Verrechnung mit dem Eigenkapital
	-40.557.018,01

Durch das Sondervermögen HESSENKASSE wurden 27.500.000 EUR an Kassenkrediten abgelöst. Die Stadt Langen hat sich mit der Teilnahme an dem Entschuldungsprogramm verpflichtet 13.750.000 EUR zurück zuzahlen. Der nicht zu tilgende Anteil ist dem Eigenkapital zuzuführen.

Position 1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen

Position 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

0,00 EUR

(0,00 EUR)

Position 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

0,00 EUR

(0,00 EUR)

Position 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

250.050,23 EUR

(222.582,67 EUR)

Hier sind die Instandhaltungsrücklagen für die Wohnungen in der Konrad-Adenauer-Straße und der Wohnanlage Leukertsweg/Sehretstraße aufgeführt.

Position 1.2.4 Sonderrücklagen

921.974,09EUR

(880.479,24 EUR)

Hierunter fallen im Einzelnen die Rücklage aus der Gewinnausschüttung der Sparkasse Langen-Seligenstadt aus 2015 - 2017 (241.410,33 TEUR), die Selbstversicherungsrücklage (592.516,26 TEUR) und die Waldrücklage (88.047,50 TEUR).

Position 1.2.4.1 Stiftungskapital

10.807,90 EUR

(10.986,88 EUR)

Hierunter fallen das Grundstockvermögen (6.692,50 EUR) und die Rücklagen der Schreiter-Stiftung (4.115,40 EUR).

Position 1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen

476.093,17 EUR

(476.093,17 EUR)

Die Position umfasst die Bauunterhaltungsrücklage für größere unvorhergesehene Bauunterhaltungsmaßnahmen in Fortsetzung der bisherigen 250.000 EUR Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage, d. h. es stehen den Budgets weiterhin rücklagenfinanzierte Mittel für größere Bauunterhaltungsmaßnahmen zur Verfügung.

Position 1.2.4.3 Sonstige freie Rücklagen

709.442,30 EUR

(667.250,30 EUR)

Die Position weist den Stand zum Jahresende der Sonderrücklagen der Fachbereiche aus.

Position 1.3 Ergebnisverwendung

Position 1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

0 EUR

(-54.052.620,75 EUR)

Siehe Position 1.1

Position 1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

0 EUR

(7.059.446,07 EUR)

Siehe Position 1.1

Position 1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss

0 EUR

(3.896.888,09 EUR)

Der **ordentliche Jahresfehlbetrag** in Höhe von **1.025.515,31** EUR setzt sich aus ordentlichen Erträgen in Höhe von 94.413.704,91 EUR und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 95.439.220,22 EUR zusammen.

Durch die Verrechnung mit dem außerordentlichen Jahresüberschuss und der anschließenden Verrechnung mit dem Eigenkapital wird dieser hier mit 0 EUR ausgewiesen. Siehe Position 1.1

Position 1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss

0 EUR

(2.193.418,67 EUR)

Der **außerordentliche Jahresüberschuss** in Höhe von **1.371.365,22** EUR setzt sich aus außerordentlichen Erträgen in Höhe von 1.381.688,49 EUR und außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 10.323,27 EUR zusammen.

Der außerordentliche Jahresüberschuss wird mit dem ordentlichen Jahresfehlbetrag verrechnet. Der verbleibende außerordentliche Jahresüberschuss wird mit dem Eigenkapital verrechnet. Siehe Position 1.1

Position 2 Sonderposten

Von der Gemeinde empfangene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge sind als Sonderposten in der Vermögensrechnung (Bilanz) auszuweisen und nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen, d. h. entsprechend der Abschreibungsdauer der Maßnahmen. Können empfangene pauschale Investitionszuweisungen und -zuschüsse nicht maßnahmenbezogen zugeordnet werden, darf der Sonderposten jährlich mit einem Zehntel des Ursprungsbetrages aufgelöst werden (§ 38 Abs. 4 GemHVO).

Position 2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

Position 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

14.680.490,10 EUR

(14.624.481,19 EUR)

Hierunter fallen Zuweisungen vom Land für den Bau öffentlicher Gebäude, für den Sozialen Wohnungsbau und für Infrastrukturmaßnahmen. Die Bewertung erfolgt anhand der zugeflossenen Beträge abzüglich bisheriger Auflösung.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden Zuweisungen in Höhe von 665.550,63 EUR für folgende Projekte gewährt:

Zuweisung Erweiterung Feuerwehrrstation	359.280,00 EUR
Zuweisung Stadtumbau	225.681,62 EUR
Zuweisung Staffellöschfahrzeug 20/25	64.500,00 EUR
Zuweisung Digitalfunk – Feuerwehr	11.904,43 EUR
Zuweisung Fahrradabstellanlage (Westseite)	3.184,58 EUR
Spende für den Rahmen Glasbild Johannes Schreiter	1.000,00 EUR

Gleichzeitig wurden Sonderposten in Höhe von 609.541,72 EUR aufgelöst.

Position 2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

834.452,05 EUR

(880.004,05 EUR)

Hierunter fallen im Wesentlichen Spenden Privater, z. B. für das Jugendzentrum.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden keine Einzahlungen verbucht.

Es wurden Sonderposten in Höhe von 45.552,00 EUR aufgelöst.

Position 2.1.3 Investitionsbeiträge

7.413.542,79 EUR

(6.646.317,44 EUR)

Es handelt sich um die in den Jahren 1986 - 2018 tatsächlich zugeflossenen Beträge für Erschließungsbeiträge unter Berücksichtigung der bisherigen zeitbezogenen Auflösung.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden Erschließungsbeiträge für die Hans-Kreiling-Allee, Elisabeth-Selbert-Allee, Egelsbacher Straße sowie Monzastraße veranlagt. Für die Ablösung von Stellplätzen wurden 18.400,00 EUR vereinnahmt. Dadurch erhöhte sich die Bilanzposition um 971.994,35 EUR. Gleichzeitig wurden 204.769,00 EUR aufgelöst.

Aus der Änderung der Formulierung des § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO ergibt sich nicht, dass eine freiwillige Rückstellung nach Abs. 2 nicht mehr zulässig wäre. Hinzu kommt, dass die Bildung einer Rückstellung in der vollen Höhe der späteren Umlageverpflichtung dem Grundgedanken der Periodengerechtigkeit besser entspricht.

Die Stadt Langen hat sich daher für die Weiterführung der bisherigen Pflichtrückstellung als freiwillige Rückstellung entschieden.

Rückstellungen wurden gebildet für die Kreis- und Schulumlageverpflichtungen, die aus der Steuerkraft in den Referenzperioden des Kommunalen Finanzausgleichs vor dem Bilanzstichtag resultieren. So ist die Kreisumlage 2019 entsprechend der Steuerkraft vom 01.07.2017 bis 30.06.2018 zu zahlen (Rückstellung 24.107.150,05 EUR), die Kreisumlage 2020 entsprechend der Steuerkraft vom 01.07.2018 bis 30.06.2019 (Rückstellung für Zeitraum bis 31.12.2018 12.950.182,22 EUR).

Position 3.5 sonstige Rückstellungen

5.441.965,95 EUR

(5.680.426,94 EUR)

Sonstige Rückstellungen wurden gebildet für folgende Positionen:

- Drohverlust aus Differenz Nießbrauchsentgelt und Mieten in den Wohnanlagen Leukertsweg/Sehretstraße und Konrad-Adenauer-Straße 3.281.148,29 EUR
- Nicht genommener Urlaub und Mehrarbeit 961.946,00 EUR
- Lebensarbeitszeitkonten 387.655,00 EUR
- Verlustzuweisung BML (Sparte Stadthalle) 221.000,00 EUR
- Ingenieurleist. Aufst. Bebauungspläne 187.938,58 EUR
- Rechnungsprüfung, Rechts-und Steuerberatung 43.582,21 EUR
- Umlegung Leitung B.Plan 18 65.129,51 EUR
- Unterlassene Instandhaltung 86.984,00 EUR
- Wirtschaftlichkeitsuntersuchung Kitas 50.000,00 EUR
- Sportentwicklungsplan 48.624,20 EUR
- Größere Reparaturen an Spielgeräten 32.200,00 EUR
- Zuschüsse freie Träger Kitas 31.758,16 EUR
- Softwarepflege/Softwareunterstützung 23.000,00 EUR
- Abrechnung Stadtumbau 11.000,00 EUR
- Energiekosten Verwaltungsgebäude Feuerwehr 10.000,00 EUR

Position 4 Verbindlichkeiten

Position 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Position 4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

33.520.069,92 EUR

(35.000.879,50 EUR)

Schuldenstand zum 31.12.2018 gemäß Zins- und Tilgungsplänen

Der Gesamtbetrag in Höhe von 33.520.069,92 EUR setzt sich wie folgt zusammen:

Investitionskredite ohne Konjunkturprogramm 31.524.683,20 EUR

Projekte aus dem Konjunkturprogramm:

Neubau Werkstatt Feuerwehr 143.138,60 EUR

Neubau Kita Weißdornweg 1.063.333,28 EUR

Sanierung Bahnunterführung	293.333,36 EUR
Dachsanierung TV-Turnhalle	495.581,48 EUR

Position 4.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten

0 EUR

(28.500.000,00 EUR)

Siehe Erläuterung zu Pos. 2.4

Position 4.4 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen

49.730,88 EUR

(27.992,83 EUR)

Hierunter sind folgende Positionen erfasst:

Gemeinde/Gemeindeverbände	44.152,88 EUR
Übrige Bereiche	5.578,00 EUR

Position 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

360.045,53 EUR

(430.347,68 EUR)

Hierunter fallen im Wesentlichen Verbindlichkeiten, die dadurch entstanden sind, dass noch nach Beginn des Jahres 2019 zu zahlende Beträge, die das Jahr 2018 betrafen, diesem ergebnisbezogen zugeordnet wurden, die Zahlung jedoch der Finanzrechnung des Jahres 2019, z. B. Zinsen anteilig für das Jahr 2018.

Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	140.024,27 EUR
Bankzinsen für 2018 und Zahlung in 2019	220.001,27 EUR
Verbindlichkeiten aus Kostenerstattungen	19,99 EUR

Position 4.6 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

27.760,50 EUR

(102.025,01 EUR)

Position 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen einen Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

836.094,24 EUR

(589.488,09 EUR)

Rechnungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber

Kommunale Betriebe Langen	783.013,82 EUR
Stadtwerke Langen GmbH	26.863,75 EUR
Pittler ProRegion Berufsausbildung GmbH	21.400,41 EUR
Bäder- und Hallenmanagement Langen GmbH	4.816,26 EUR

Position 4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

14.479.872,79 EUR

(839.814,89 EUR)

Verbindlichkeiten HESSENKASSE	13.750.000,00 EUR
Verbindlichkeiten aus Verwahrkonten (z. B. Mietkautionen)	372.141,52 EUR
Verbindlichkeiten aus Überzahlungen	209.278,44 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern für Beihilfezahlungen Dezember 2018, Abrechnung 2018 Sitzungsgelder und Reisekosten	38.629,24 EUR
Fehlbelegungsabgabe	53.267,87 EUR
Verwahrung Erschließungsbeiträge Im Loh	14.978,81 EUR
Umsatzsteuervorauszahlung	37.959,97 EUR
Verbindlichkeiten aus Vorschüssen	3.616,94 EUR

Position 5 Rechnungsabgrenzungsposten

733.903,53 EUR

(878.659,21 EUR)

Nordumgehung (Pflege der Gehölze)	347.652,89 EUR
Kostenerstattung Kreis Rückbau Unterbringung Flüchtlinge	233.325,63 EUR
Erstattungen durch den Kreis für I-Gruppen Kitas	34.413,75 EUR
Abo-Gebühren für Stadthalle für die Zeit vom 01.01. bis 30.04.2019	34.279,50 EUR
Rail-one (für den Rückbau der Schienen und der Ampelanlage in der Liebigstraße bei Betriebsaufgabe)	33.322,30 EUR
Gestattungsentgelte	27.931,00 EUR
Spenden Flüchtlingsarbeit	11.778,41 EUR
Siebenschläfer	6.764,11 EUR
Einzelbeträge	4.435,94 EUR

IV. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Im Anschluss werden die wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen erläutert.

- **Ordentliche Erträge**

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Ergebnis 2018 EUR
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.527.403,80	2.682.534,79
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.653.397,65	5.373.696,29
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.944.173,79	5.954.573,23
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
5	Steuern und ähnliche Abgaben	53.014.940,30	56.679.474,11
6	Erträge aus Transferleistungen	1.686.129,73	1.625.375,99
7	Zuwendungen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	20.898.621,05	13.617.839,08
8	Aufgelöste Investitionszuwendungen	802.032,40	859.862,72
9	Sonstige ordentliche Erträge	6.805.369,06	5.517.562,12
10	Summe ordentliche Erträge	97.332.067,78	92.310.918,33

Pos. 1 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge wurden aus Umsatzerlösen in Höhe von 493 TEUR (VJ 491 TEUR), Vermietung in Höhe von 2.156 TEUR (VJ 2.001 TEUR) und für Verpachtung u. a. in Höhe von 34 TEUR (VJ 35 TEUR) erzielt.

Pos. 2 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Verwaltungsgebühren z. B. der Zulassungsstelle, Bürgerbüro und Ordnungsbereich von insgesamt 1.409 TEUR (VJ 1.508 TEUR), Benutzungsgebühren z. B. für Kinderbetreuung 2.630 TEUR (VJ 2.825 TEUR), Volkshochschule, Musikschule u. a. 1.053 TEUR (VJ 1.011 TEUR) sowie Buß- und Verwarnungsgelder von insgesamt 282 TEUR (VJ 309 TEUR).

Pos. 3 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Die Kostenerstattungen vom Bund, Land, Kreis und Gemeinden in Höhe von 2.007 TEUR (VJ 2.209 TEUR), die Erstattungen durch die Bäder- und Hallenmanagement Langen GmbH, Stadtwerke Langen GmbH sowie der Kommunalen Betriebe Langen 2.763 TEUR (VJ 2.591 TEUR), Übrige Bereiche 1.068 TEUR (VJ 974 TEUR) sowie Rücklagenentnahmen/andere Kostenersatzleistungen 117 TEUR (VJ 170 TEUR).

Pos. 4 - Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

Keine

Pos. 5 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die wesentlichen Steuererträge sind der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer einschließlich Umsatzsteuer in Höhe von 27.001 TEUR (VJ 27.899 TEUR), Gewerbesteuer in Höhe von 17.323 TEUR (VJ 15.552 TEUR), Grundsteuern A und B in Höhe von 11.867 TEUR (VJ 9.110 TEUR) sowie Spielapparate-, Wettaufwand- und Hundesteuer in Höhe von 488 TEUR (VJ 454 TEUR).

Pos. 6 - Erträge aus Transferleistungen

Diese Position beinhaltet den Familienleistungsausgleich.

Pos. 7 - Zuwendungen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen

Diese Position beinhaltet Zuweisungen des Landes für Schlüsselzuweisung in Höhe von 10.274 TEUR (VJ 15.617 TEUR). Bedarfszuweisung des Landes nach FAG 173 TEUR (VJ 3.067 TEUR). Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund, Land und Kreis in Höhe von 3.017 TEUR (VJ 2.077 TEUR). Der Restbetrag in Höhe von 154 TEUR (VJ 138 TEUR) setzt sich aus verschiedenen Zuschussgebern zusammen.

Pos. 8 - Aufgelöste Investitionszuwendungen

In diesem Bereich sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Öffentlicher Bereich 610 TEUR (VJ 561 TEUR), Investitionsbeiträge 205 TEUR (VJ 206 TEUR), nicht öffentlicher Bereich 45 TEUR (VJ 35 TEUR).

In der Bilanz (Passiva) werden die Zuweisungen, Zuschüsse und Investitionsbeiträge unter den Positionen 2.1.1 bis 2.1.3 ausgewiesen.

Pos. 9 - Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus Konzessionsabgaben/-entgelte in Höhe von 2.463 TEUR (VJ 2.271 TEUR), Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (z. B. Rückstellungen für Pensionen, Altersteilzeit, Urlaub, Zeitguthaben) in Höhe von 2.140 TEUR (VJ 3.647 TEUR), Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung einschl. Abgabe von Energien und sonstige Nebenerlöse in Höhe von 404 TEUR (VJ 385 TEUR) und für die Verwendung der Fehlbelegungsabgabe einschl. Verwaltungskosten 263 TEUR (VJ 216 TEUR). Der Restbetrag in Höhe von 248 TEUR (VJ 286 TEUR) wurde durch Veranstaltungserlöse, Schadenersatzleistungen, Holzverkäufe, Steuererstattungen u. a. erzielt.

- **Ordentliche Aufwendungen**

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Ergebnis 2018 EUR
11	Personalaufwendungen	26.148.518,26	27.191.884,02
12	Versorgungsaufwendungen	3.845.954,71	3.288.479,03
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.007.995,78	14.631.410,26
14	Abschreibungen	3.845.129,59	5.260.208,22
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.682.414,81	9.637.584,08
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	35.574.307,00	33.998.946,61
17	Transferaufwendungen	71.990,12	76.076,93
18	Sonstige ordentl. Aufwendungen	117.932,17	231.571,88
19	Summe ordentliche Aufwendungen	93.294.242,44	94.316.161,03

Pos. 11 - Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen (Beschäftigte) betreffen Gehälter einschließlich Zuführungen an Rückstellungen für Urlaub- und Zeitguthaben in Höhe von 19.241 TEUR (VJ 18.400 TEUR), Beamtenbezüge einschließlich Zuführungen an Rückstellungen für Urlaub-, Zeitguthaben und Lebensarbeitszeitkonten in Höhe von 2.124 TEUR (VJ 2.262 TEUR), Arbeitgeberanteile Sozialversicherung in Höhe von 3.571 TEUR (VJ 3.405 TEUR) und Zusatzversorgungskasse in Höhe von 1.513 TEUR (VJ 1.436 TEUR), Zuführung zur Rückstellung Altersteilzeit in Höhe von 211 TEUR (VJ 119 TEUR), Beihilfen in Höhe von 343 TEUR (VJ 337 TEUR), Beiträge zur Unfallversicherung in Höhe von 76 TEUR (VJ 71 TEUR), sonstige Personalaufwendungen in Höhe von 113 TEUR (VJ 119 TEUR).

Pos. 12 – Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten Beiträge an die Versorgungskasse in Höhe von 1.531 TEUR (VJ 1.582 TEUR) sowie Zuführung an die Pensionsrückstellung in Höhe von 1.509 TEUR (VJ 1.921 TEUR) und für Beihilfen in Höhe von 248 TEUR (VJ 343 TEUR).

Pos. 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Verbrauchsmittel, Lebensmittel u. ähnl. Aufwendungen	376.349,12	429.592,38
Bürobedarf, Beschäftigungsmat., Bücher	171.836,55	177.500,04
Strom, Gas, Wasser, Fernwärme, Abwasser	1.931.025,14	1.485.005,64
Materialaufwand für Reparaturen, Geringwertige Gegenstände	173.974,31	195.702,43
Dienst- und Schutzkleidung, Reinigungsmaterial	45.007,04	56.958,79

Aufwandsentschädigungen, fremdbezogene Dienstleistungen	3.274.064,02	2.712.648,89
Instandhaltung Gebäude und Straßen, Unterhaltung von Grünanlagen und Spielplätzen, Wartungskosten	4.463.299,46	4.468.513,16
Müllentsorgung, Straßenreinigungsgelbühr, Unterhaltsreinigung, Mittagessenverpflegung Kitas, Druckkosten Reisepässe und Personalausweise an die Bundesdruckerei, Sachverständige u.a.	1.364.616,07	1.976.132,51
Mietkosten –Allgemein, Leasing	2.009.009,21	1.914.284,78
Gebühren für Rechnungsprüfungsamt, Steuerberatung, Rechtsanwälte, GEMA, GEZ, Lizenzen, Konzessionen	162.556,41	145.595,89
Aufwandsentschädigung und sonst. Aufwendungen	102.695,43	94.203,69
Zeitungen und Fachliteratur	46.131,99	48.795,32
Porto und Versandkosten	92.201,21	94.550,71
Telefonkosten, Datenverarbeitung, Gebühren für Kabelfernsehen, Brandmeldeanlagen und Leitungswege	97.457,31	92.820,85
Amtliche Bekanntmachungen, Nachrufe, Reisekosten	40.991,90	38.944,28
Verfügungsmittel, Öffentlichkeitsarbeit, Gästebewirtung, Werbung	180.485,13	186.654,45
Aus-, Fort- und Weiterbildung	125.881,85	150.866,73
Versicherungen	263.465,53	279.947,37
Beiträge Wirtschaftsverbände, Leistungen für Schadensersatz, sonstiges	86.948,10	82.692,35
Gesamtsumme	15.007.995,78	14.631.410,26

Pos. 14 – Abschreibungen

Abschreibungen entfallen auf:

Konzessionen, aktivierte Investitionszuweisungen, Gebäude und Sachanlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Fahrzeuge, GWG, Forderungen und Wertberichtigungen.

Einzelheiten können aus der beigefügten Anlagenübersicht entnommen werden.

Pos. 15 - Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Für laufende Zuweisungen und Zuschüsse wurden 8.013 TEUR (VJ 7.257 TEUR) und für sonstige Erstattungen 1.625 TEUR (VJ 1.425 TEUR) aufgewendet.

Pos. 16 - Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Die Position beinhaltet die Kreisumlage in Höhe von 19.320.999,80 EUR (VJ 20.606.656,27 EUR), die Schulumlage in Höhe von 11.329.591,51 EUR (VJ 11.955.006,69 EUR), die Gewerbesteuerumlage in Höhe 3.165.976,54 EUR (VJ 2.840.144,96 EUR) sowie die Umlage an den Regionalverband FrankfurtRheinMain in Höhe von 182.378,76 EUR (VJ 172.499,08 EUR).

Pos. 17 – Transferaufwendungen

Verwaltungskostenerstattung Kommunales Wohngeld, Sozialermäßigungen Musikschule und VHS, Müllgebühren für Kinderreiche.

Pos. 18 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

In diesem Bereich sind Aufwendungen für Grundsteuer, Kfz-Steuer, Gewerbesteuer, Umsatzsteuer, Körperschaft- und Kapitalertragsteuer verbucht.

Pos. 21 – Finanzerträge

Die Finanzerträge in Höhe von 2.103 TEUR (VJ 1.007 TEUR) betreffen Bankzinsen, Bürgschaftsprovisionen, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Stundungs- und Verzugszinsen, Verzinsung aus Steuernachforderungen, Erträge nach dem Erbbaurecht sowie Erträge aus Beteiligungen.

Pos. 22 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen

In dieser Position werden die Zinsen für aufgenommene Kredite bzw. Kassenkredite, die Zinsen für Steuerrückzahlungen in Höhe 1.123 TEUR (VJ 1.148 TEUR) sowie die Zinsdienstumlage gezeigt.

Pos. 25 – Außerordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Erträge aus Vermögensveräußerungen	2.185.411,67	1.366.135,30
Auflösung Rückstellungen	21.693,06	15.553,19
Gesamtsumme	2.207.104,73	1.381.688,49

Pos. 26 – Außerordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Verluste aus Abgängen von Sachanlagen	13.686,06	10.323,27
Gesamtsumme	13.686,06	10.323,27

Pos. 28 - Jahresergebnis

Das Jahresergebnis weist einen Überschuss von 345.849,91 EUR (VJ Überschuss von 6.090.306,76 EUR) aus, davon ordentliches Ergebnis -1.025.515,31 EUR (VJ 3.896.888,09 EUR), außerordentliches Ergebnis 1.371.365,22 EUR (VJ 2.193.418,67 EUR).

V. Sonstige Angaben

Organe

Die Organe der Stadt sind:

- Stadtverordnetenversammlung
- Magistrat

Der Stadtverordnetenversammlung gehörten zum 31.12.2018 die folgenden Personen an:

- **CDU**

1	Ackermann, Ralf	
2	Dussa, Sascha	
3	Gött, Christian	
4	Kaiser, Tobias	
5	Keppeler Dr., Andreas	
6	Kraut, Tobias	
7	Messina, Antonio	
8	Nörtemann, Jörg	Fraktionsvorsitzender
9	Reinhold, Stephan	Stv. Vorsteher
10	Schreiber, Fabian	
11	Stock-Nörtemann, Martina	
12	Vedder, Ulrich	
13	Wunder, Markus	

- **SPD**

1	Bicknase, Rainer	
2	Gottschling, Angelika	
3	Gottschling, Frank	
4	Hoppe, Monika	
5	Jansen, Margrit	Fraktionsvorsitzende
6	Knapp, Joachim	
7	Kühl, Jochen	
8	Lossert, Dagmar	
9	Uhl, Thorsten	

10	Weber, Frank	
----	--------------	--

- **Bündnis 90/Die Grünen**

1	Dröll, Martina	Fraktionsvorsitzende
2	Dudas, Silvia	
3	Duffner, Jens	Fraktionsvorsitzender
4	Eberhard, Ingo	
5	Hermann, Olaf	
6	Kaufmann, Thilo	
7	Schöner, Rainer	
8	Sommerlad Dr., Daniel	

- **FWG-NEV**

1	Beer, Evelyn	
2	Rettig, Jürgen	
3	Schlapp, Christa	
4	Sehring, Anna Karin	Fraktionsvorsitzende
5	Sehring, Heinz-Georg	
6	Trippel, Claudia	
7	Vogel, Uli	

- **FDP**

1	Diefenthäler, Rolf	
2	Jaensch, Christian	Fraktionsvorsitzender
3	Rhiel, Mathias	

- **UWFB**

1	Drömer Dr., Detlef	Fraktionsvorsitzender
2	Kraus, Michael	

- **Die Linke (fraktionslos)**

1	Reinke, Joost	
2	Wurm, Marianne	

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Stadt und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Magistrates.

Die Stadtverordnetenversammlung bildet zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse:

- Ausschuss für Umwelt, Bau und Verkehr
- Ausschuss Soziales, Kultur und Sport
- Haupt- und Finanzausschuss

Der Magistrat besorgt die laufende Verwaltung. Der Haushaltsplan ermächtigt ihn, Aufwendungen und Auszahlungen zu leisten und Verpflichtungen einzugehen.

Der Magistrat der Stadt Langen besteht aus 8 ehrenamtlichen und 2 hauptamtlichen Magistratsmitgliedern.

Dem Magistrat gehörten zum 31.12.2018 die folgenden Personen an:

Hauptamtliche Magistratsmitglieder

1	Gebhardt, Frieder (SPD)	Bürgermeister
2	Löbig, Stefan (Bündnis 90/Die Grünen)	Erster Stadtrat

Ehrenamtliche Magistratsmitglieder

1	Acker, Reinhard (CDU)	
2	Füllgrabe Dr., Jörg (FWG-NEV)	
3	Göbel, Klaus (Bündnis 90/Die Grünen)	
4	Jakobi, Dennis (CDU)	
5	Krippner, Ulrich (FDP)	
6	Schönwälder, Erwin (SPD)	
7	Schweig-Eyrich, Klaudia (SPD)	
8	Zimmerling-Oßwald, Heiko (CDU)	

Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter

Die Mitglieder der städtischen Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtlichen Tätigkeiten Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Stadt.

Für gewährte Entschädigungen sowie Fraktionsmittel wurden ausgezahlt:

Sitzungsgelder	73.687,50 EUR
Zuschüsse an die Fraktionen	19.088,53 EUR

Steuerliche Verhältnisse

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

Dieser Grundsatz wird durchbrochen, wo juristische Personen des öffentlichen Rechts Betriebe gewerblicher Art unterhalten. Mit diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Gemeinde nach § 4 KStG (Körperschaftsteuergesetz) unbeschränkt steuerpflichtig.

Zum Zeitpunkt 31.12.2018 unterhält die Stadt folgenden Betrieb gewerblicher Art:

- Betriebsführung Bäder- und Hallenmanagement Langen GmbH

Nach § 1 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 UStG (Umsatzsteuergesetz) sind juristische Personen des öffentlichen Rechts mit ihren Betrieben gewerblicher Art auch umsatzsteuerpflichtig. Gemäß § 18 Abs. 2 UStG ist die Stadt Langen zur Abgabe von monatlichen Voranmeldungen verpflichtet.

VI. Haftungsverhältnisse

Altersversorgung

Die Zusatzversorgungskassen gewähren Arbeitnehmern im öffentlichen Dienst aufgrund der Mitgliedschaft des Arbeitgebers in der Zusatzversorgungskasse eine Pensionszusage. Diese stellen mittelbare Versorgungsverpflichtungen des Arbeitgebers (Stadt Langen) dar. Nach § 39 GemHVO i. V. m. Abschnitt 2 Punkt 15.3.2 Eröffnungsbilanz-Sonderregelungen ist aber ein bilanzieller Ansatz nicht zulässig. Von daher erfolgt lediglich ein Hinweis dieser möglichen Verpflichtung im Anhang.

Sparkassenzweckverband Langen-Seligenstadt

Langen ist Teil des Sparkassenzweckverbandes Langen-Seligenstadt. Der Landkreis Offenbach sowie 12 kreisangehörige Städte und Gemeinden bilden den Verband, der Mitglied des Sparkassen- und Giroverbandes Hessen-Thüringen ist. Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit vom 16. Dezember 1969 und damit eine Körperschaft des öffentlichen Rechts (§ 1 Abs. 1 der Satzung des Sparkassenverbandes Langen-Seligenstadt).

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

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

Bürgschaften

Zum Bilanzstichtag bestehen folgende Bürgschaften:

- Gegenüber der Landesbank Baden-Württemberg zur Besicherung eines Darlehens an die Stadtwerke Langen Immobilien GmbH 1.909 TEUR
- Gegenüber der Volksbank Dreieich e.G. zur Besicherung von zwei Darlehen an die Bäder- und Hallenmanagement Langen GmbH 1.744 TEUR
- Gegenüber Darlehensgebern von Bediensteten für Darlehen zu Kommunalkonditionen im Rahmen der Wohnraumbeschaffung 23 TEUR

VII. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es erfolgten Übertragungen von Haushaltsermächtigungen nach 2018 in folgenden Bereichen:

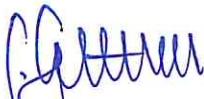
Immaterielle Vermögensgegenstände	556.236,90 EUR
Sachanlagevermögen	4.728.622,97 EUR

Leasingverträge


Es bestehen Verpflichtungen aus Leasingverträgen für 6 Fahrzeuge der Sozialstation innerhalb der nächsten 2 Jahre in Höhe von 11.830,56 EUR.

Langen, 27.02.2019

Magistrat der Stadt Langen



Gebhardt
Bürgermeister



Löbig
Erster Stadtrat

Anlagenübersicht zum 31.12.2018

	Anschaffungskosten 31.12.17	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Anschaffungskosten 31.12.18	Normal-AfA 31.12.17	Normal-AfA in Periode	Verkauf Normal-AfA in Periode	Normal-AfA 31.12.18	Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände										
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnl. Rechte										
023001 - Ähnliche Rechte und Werte	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	85.043,00	8.796,00	0,00	93.839,00	134.957,00	126.161,00
024010 - Lizenzen, DV-Software	683.766,10	45.128,37	1.292,64	727.601,83	545.532,37	59.710,69	1.291,64	603.951,42	138.233,73	123.650,41
	903.766,10	45.128,37	1.292,64	947.601,83	630.575,37	68.506,69	1.291,64	697.790,42	273.190,73	249.811,41
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse										
035100 - geleistete Investitionszuschüsse Land	6.013.931,40	0,00	0,00	6.013.931,40	2.749.722,00	212.288,00	0,00	2.962.010,00	3.264.209,40	3.051.921,40
035200 - geleistete Investitionszuschüsse Gemeinden/Kreise	146.530,52	0,00	7.924,20	138.606,32	68.137,80	6.881,20	7.923,20	67.095,80	78.392,72	71.510,52
035500 - geleistete Investitionszuschüsse verbundene Unternehmen	8.782.140,45	0,00	330,00	8.781.810,45	1.476.960,15	187.380,00	0,00	1.664.340,15	7.305.180,30	7.117.470,30
035700 - geleistete Investitionszuschüsse Private Unternehmen	288.633,90	614.244,34	0,00	902.878,24	100.233,74	16.623,00	0,00	116.856,74	188.400,16	786.021,50
035800 - geleistete Investitionszuschüsse Übrige Bereiche	2.011.159,14	47.794,82	18.850,00	2.040.103,96	465.425,61	120.083,50	18.841,00	566.668,11	1.545.733,53	1.473.435,85
040002 - geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.242.395,41	662.039,16	27.104,20	17.877.330,37	4.860.479,30	543.255,70	26.764,20	5.376.970,80	12.381.916,11	12.500.359,57
1.2 Sachanlagen										
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte										
050002 - Unbebaute Grundstücke	11.072.111,16	0,00	2.250,00	11.069.861,16	0,00	0,00	0,00	0,00	11.072.111,16	11.069.861,16
050003 - Unbebaute Grundstücke- Bauplätze	8.962.066,31	0,00	6.675.979,43	2.286.086,88	0,00	0,00	0,00	0,00	8.962.066,31	2.286.086,88
051001 - Bebaute Grundstücke -eigene Bauten	37.728.502,85	1.749.799,83	2.808.721,97	36.669.580,71	0,00	0,00	0,00	0,00	37.728.502,85	36.669.580,71
	57.762.680,32	1.749.799,83	9.486.951,40	50.025.528,75	0,00	0,00	0,00	0,00	57.762.680,32	50.025.528,75
1.2.2 Betriebsgebäude										
053100 - Kita´s und Jugendeinrichtungen	18.551.776,05	294.481,02	65.061,38	18.781.195,69	5.678.369,37	325.961,00	65.060,38	5.939.269,99	12.873.406,68	12.841.925,70
053199 - Kita´s Konj.	2.052.126,25	0,00	0,00	2.052.126,25	409.123,00	70.788,00	0,00	479.911,00	1.643.003,25	1.572.215,25
053200 - Alten- und Betreuungseinrichtungen	1.920.094,49	0,00	0,00	1.920.094,49	235.819,85	40.284,00	0,00	276.103,85	1.684.274,64	1.643.990,64
053300 - Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	4.771.636,54	0,00	0,00	4.771.636,54	1.799.993,41	53.628,00	0,00	1.853.621,41	2.971.643,13	2.918.015,13
053600 - Feuerwehr	3.219.298,34	4.568.740,74	28.062,17	7.759.976,91	1.102.495,62	85.785,00	28.061,17	1.160.219,45	2.116.802,72	6.599.757,46
053699 - Feuerwehr - Konjunkturprogramm	1.493.414,37	0,00	0,00	1.493.414,37	319.991,00	51.036,00	0,00	371.027,00	1.173.423,37	1.122.387,37
054001 - Verwaltungsgebäude	13.587.832,83	0,00	0,00	13.587.832,83	5.780.003,79	398.279,08	0,00	6.178.282,87	7.807.829,04	7.409.549,96
055001 - andere Bauten	3.508.104,61	0,00	0,00	3.508.104,61	1.763.182,16	84.276,00	0,00	1.847.458,16	1.744.922,45	1.660.646,45
055099 - andere Bauten - Konj.	939.214,94	0,00	0,00	939.214,94	215.972,00	31.704,00	0,00	247.676,00	723.242,94	691.538,94
056001 - Grundstückseinrichtungen	3.459.963,61	59.350,15	43.212,11	3.476.101,65	2.482.054,76	130.952,24	43.210,11	2.569.796,89	977.908,85	906.304,76
059010 - Wohngebäude	3.026.746,17	0,00	11.016,81	3.015.729,36	1.971.182,78	83.640,00	8.832,66	2.045.990,12	1.055.563,39	969.739,24
	56.530.208,20	4.922.571,91	147.352,47	61.305.427,64	21.758.187,74	1.356.333,32	145.164,32	22.969.356,74	34.772.020,46	38.336.070,90
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturverm.										
061300 - Gemeindestraßen	22.306.327,11	1.214.549,97	10.162,70	23.510.714,38	8.881.381,96	854.316,31	10.161,70	9.725.536,57	13.424.945,15	13.785.177,81
061400 - Wege, Plätze, Brücken	6.322.008,29	2.015.973,19	237.271,24	8.100.710,24	1.938.118,20	292.327,26	117.926,63	2.112.518,83	4.383.890,09	5.988.191,41
061499 - Wege, Plätze, Brücken - Konjunkturprogramm	483.759,90	0,00	0,00	483.759,90	116.407,00	16.296,00	0,00	132.703,00	367.352,90	351.056,90
061900 - Sonst.allg.Infrastrukturvermögen	2.272.560,38	0,00	0,00	2.272.560,38	1.157.714,15	72.894,00	0,00	1.230.608,15	1.114.846,23	1.041.952,23
062100 - Kulturgüter	153.529,82	0,00	0,00	153.529,82	85.421,92	8.202,00	0,00	93.623,92	68.107,90	59.905,90
062300 - Öffentliche Grünflächen	329.245,23	19.771,16	0,00	349.016,39	162.836,83	13.388,00	0,00	176.224,83	166.408,40	172.791,56
066001 - Wald-Grundstücke inkl. Aufwuchs	7.775.650,00	0,00	0,00	7.775.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.775.650,00	7.775.650,00
	39.643.080,73	3.250.294,32	247.433,94	42.645.941,11	12.341.880,06	1.257.423,57	128.088,33	13.471.215,30	27.301.200,67	29.174.725,81
1.2.5 Andere Anlagen, Betr. u. Geschäftsausstattung										
080100 - Werkzeuge, Werksgeräte	115.834,98	0,00	455,11	115.379,87	82.403,77	9.618,86	454,11	91.568,52	33.431,21	23.811,35
081010 - Fuhrpark	2.447.612,04	1.254.961,71	0,00	3.702.573,75	913.568,67	134.730,99	0,00	1.048.299,66	1.534.043,37	2.654.274,09
084001 - Sonstige Betriebsausstattung	1.714.616,44	437.222,39	37.067,63	2.114.771,20	987.101,04	139.787,39	36.812,61	1.090.075,82	727.515,40	1.024.695,38
085010 - Büromaschinen, Datenverarbeitung	1.392.788,05	92.988,57	42.462,21	1.443.314,41	990.715,11	196.010,03	36.397,50	1.150.327,64	402.072,94	292.986,77
086010 - Büromöbel und sonstige Ausstattung	1.208.598,34	37.720,25	63.296,58	1.183.022,01	769.840,60	69.861,76	63.281,58	776.420,78	438.757,74	406.601,23
088001 - sonstige Geschäftsausstattung	1.015.895,60	40.008,26	4.028,68	1.051.875,18	584.706,23	73.693,58	3.522,88	654.876,93	431.189,37	396.998,25
	7.895.345,45	1.862.901,18	147.310,21	9.610.936,42	4.328.335,42	623.702,61	140.468,68	4.811.569,35	3.567.010,03	4.799.367,07
1.2.6 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau										
095100 - Hochbau	4.652.358,65	542.638,76	4.549.792,68	645.204,73	0,00	0,00	0,00	0,00	4.652.358,65	645.204,73
096200 - Tiefbau	2.321.474,52	131.328,69	699.437,41	1.753.365,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2.321.474,52	1.753.365,80
	6.973.833,17	673.967,45	5.249.230,09	2.398.570,53	0,00	0,00	0,00	0,00	6.973.833,17	2.398.570,53
Gesamt	186.951.309,38	13.166.702,22	15.306.674,95	184.811.336,65	43.919.457,89	3.849.221,89	441.777,17	47.326.902,61	143.031.851,49	137.484.434,04

Beteiligungsübersicht zum 31.12.2017

Name und Sitz des Unternehmens	mittelbar/ unmittelbar	Anteil Stadt %	Ergebnis nach Steuern	Jahresüberschuss/ - fehlbetrag	Eigenkapital zum 31.12.2017 EUR	Anteil der Stadt Langen am Eigenkapital	Anteil der Stadt Langen am Eigenkapital (Wert Eröffnungsbilanz)
--------------------------------	---------------------------	-------------------	-----------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	--	--

1. Eigenbetriebe

1.1 Kommunale Betriebe Langen	unmittelbar	100,00	182.289,19	171.059,66	20.062.004,22	20.062.004,22	17.766.691,42
-------------------------------	-------------	--------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

2. Kapital- und Personengesellschaften

2.1 ASG Abfallservice Südhessen GmbH	mittelbar	51,00	69.828,33	63.639,33	1.195.190,57	609.547,19	Tochterunternehmen KBL
2.2 Beteiligungsmanagement Langen GmbH	unmittelbar	100,00	43.706,70	1.362.704,21	63.756.586,52	63.756.586,52	52.594.686,63
2.3 Bäder- und Hallenmanagement Langen GmbH	mittelbar	100,00	-2.901.468,47	0,00	8.711.619,63	8.711.619,63	Tochterunternehmen BML
2.4 Stadtwerke Langen GmbH	mittelbar	75,20	4.623.773,42	0,00	32.472.190,28	24.419.087,09	Tochterunternehmen BML
2.5 Stadtwerke Langen Immobilien GmbH	mittelbar	75,20	199.505,27	0,00	730.000,00	548.960,00	Tochterunternehmen BML
2.6 Pittler ProRegion Berufsausbildung GmbH	mittelbar	55,56	316.998,66	307.803,59	3.481.869,55	1.934.526,72	Tochterunternehmen BML
2.7 Pittler ProRegion gGmbH	mittelbar	55,56	1.674,15	1.674,15	25.655,97	14.254,46	Tochterunternehmen BML
2.8 Hessische Flugplatz GmbH Egelsbach	unmittelbar	5,66	1.986.346,44	1.958.074,41	0,00	0,00	149.110,41
2.9 Baugenossenschaft Langen	unmittelbar	1,95	874.437,63	428.778,17	24.741.742,00	482.463,97	335.818,47
	mittelbar	7,33				1.813.569,69	
2.10 Bürger Energiegenossenschaft	mittelbar	9,85	2.077,00	2.078,61	94.075,71	9.266,46	
2.11 Regionalpark RheinMain Südwest GmbH (1)	unmittelbar	5,88					5.192,50
2.12 Kreisverkehrsgesellschaft	unmittelbar	3,45	-2.847.173,88	0,00	55.538,99	1.916,10	1.790,00
2.13 Kultur Region Frankfurt Rhein Main GmbH	unmittelbar	1,20	-52.627,39	-52.627,39	143.070,21	1.716,84	300,00
2.14 Dynega Energiehandel GmbH	mittelbar	5,01	-763,28	-763,28	317.463,11	15.904,90	
2.15 ENTEGA Windpark Erksdorf GmbH	mittelbar	9,40	179.768,55	179.768,55	2.950.377,15	277.335,45	
2.16 Windpool GmbH & Co. KG	mittelbar	0,94	-641.052,21	-641.052,21	34.166.556,23	321.165,63	
2.17 Nassauische Heimstätte Wohnungs- und Entwicklungs GmbH	unmittelbar	0,07	43.597.045,41	43.509.572,97	635.043.505,37	457.231,32	196.307,33
2.18 Volksbank Dreieich	unmittelbar	0,03	11.537.405,56 (2)	1.648.934,59	83.298.577,06	24.989,57	1.022,65

3. Zweckverbände

3.1 Abwasserverband Langen/Egelsbach/Erzhausen	unmittelbar	60,00	1.258,08 (2)	0,00	16.848.179,89	10.108.907,93	9.806.836,71
--	-------------	-------	--------------	------	---------------	---------------	--------------

(1) Der Abschluss für 2017 lag zum Drucktermin des Gesamtab-
schlusses noch nicht vor.

(2) Hier liegt das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit vor.

Forderungsübersicht zum 31.12.2018

Bezeichnung	Gesamtbetrag zum 31.12.2017	Gesamtbetrag zum 31.12.2018	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis 1 Jahr EUR	2 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	312.240,65	180.918,90	180.918,90	0	0
- davon Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	314.809,44	207.930,72			
- davon Einzelwertberichtigungen	-2.568,79	-27.011,82			
- davon Pauschalwertberichtigungen	0,00	0,00			
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.843.163,53	1.433.988,11	1.433.988,11	0	0
- davon Forderungen aus Steuern und steuerähnl. Abgaben	3.114.388,43	3.934.036,58			
- davon Einzelwertberichtigungen	-1.264.477,46	-2.494.584,17		0	0
- davon Pauschalwertberichtigungen	-6.747,44	-5.464,30		0	0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	116.676,20	194.862,15	194.862,15	0	0
- davon Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	117.543,82	197.258,73			
- davon Einzelwertberichtigungen	-500,44	-2.001,94			
- davon Pauschalwertberichtigungen	-367,18	-394,64			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungs-verhältnis besteht; und Sondervermögen	1.340.557,07	270.538,58	270.538,58		0
Sonstige Vermögensgegenstände	1.074.511,55	1.816.741,34	1.816.741,34		0
Gesamt	4.687.149,00	3.897.049,08	3.897.049,08	0,00	0,00

Sonderpostenübersicht zum 31.12.2018

	Anschaffungskosten 31.12.17	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Anschaffungskosten 31.12.18	bisherige Auflösung 31.12.17	Auflösung in Periode	Verkauf Normal- Aufl. in Periode	Auflösung 31.12.18	Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
2.1 Sonderposten für Erhalt. Investitionszuweisungen										
2.1.1 Zuweisungen v. öffentl. Bereich										
360002 - Sopo aus Zuweisungen v. Bund	3.468.975,60	0,00	0,00	3.468.975,60	162.986,00	70.932,00	0,00	233.918,00	3.305.989,60	3.235.057,60
360100 - Sopo aus Zuweisungen v. Land	9.161.774,79	664.550,63	7.500,00	9.818.825,42	2.559.560,70	301.208,72	7.499,00	2.853.270,42	6.602.214,09	6.965.555,00
360200 - Sopo aus Zuweisungen v. Gem./Gem.verb.	3.002.052,50	0,00	0,00	3.002.052,50	754.649,00	79.903,00	0,00	834.552,00	2.247.403,50	2.167.500,50
360500 - Sopo aus Zuweisungen verb. Unternehmen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
360600 - Sopo aus Zuweisungen öffentl. Sonderrechnung	680,00	0,00	0,00	680,00	247,00	168,00	0,00	415,00	433,00	265,00
362100 - Sopo Investitionspauschale	681.886,73	0,00	0,00	681.886,73	350.566,73	64.395,00	0,00	414.961,73	331.320,00	266.925,00
364101 - Sopo aus bed.rückzahlb. Zuw. Land - Konj.	2.104.827,50	0,00	0,00	2.104.827,50	491.366,00	70.158,00	0,00	561.524,00	1.613.461,50	1.543.303,50
364102 - Sopo aus bed.rückzahlb. Zuw. Feuerwehr - Konj.	683.162,50	0,00	0,00	683.162,50	159.503,00	22.776,00	0,00	182.279,00	523.659,50	500.883,50
	19.103.359,62	665.550,63	7.500,00	19.761.410,25	4.478.878,43	609.540,72	7.499,00	5.080.920,15	14.624.481,19	14.680.490,10
2.1.2 Zuweisungen v. nicht öffentl. Bereich										
361500 - Sopo aus Zuschüssen verbundene Unternehmen	10.400,00	0,00	1.400,00	9.000,00	823,00	300,00	515,00	608,00	9.577,00	8.392,00
361700 - Sopo aus Zuschüsse private Unternehmen	162.699,71	0,00	0,00	162.699,71	43.044,00	7.956,00	0,00	51.000,00	119.655,71	111.699,71
361800 - Sopo aus Zuschüssen übrige Bereiche	958.191,34	0,00	151,00	958.040,34	207.420,00	36.410,00	150,00	243.680,00	750.771,34	714.360,34
	1.131.291,05	0,00	1.551,00	1.129.740,05	251.287,00	44.666,00	665,00	295.288,00	880.004,05	834.452,05
2.1.3 Investitionsbeiträge										
366001 - Sopo aus Investitionsbeiträgen	7.697.561,12	953.594,35	19.164,00	8.631.991,47	1.801.842,00	204.768,00	19.163,00	1.987.447,00	5.895.719,12	6.644.544,47
366002 - Sopo aus Ablösebeträgen für Stellplätze	750.598,32	18.400,00	0,00	768.998,32	0,00	0,00	0,00	0,00	750.598,32	768.998,32
	8.448.159,44	971.994,35	19.164,00	9.400.989,79	1.801.842,00	204.768,00	19.163,00	1.987.447,00	6.646.317,44	7.413.542,79
2.2 Sonstige Sonderposten										
369100 - Sopo Fehlbelegungsabgabe	4.498.170,82	0,00	0,00	4.498.170,82	475.321,86	52.813,54	0,00	528.135,40	4.022.848,96	3.970.035,42
Gesamt	33.180.980,93	1.637.544,98	28.215,00	34.790.310,91	7.007.329,29	911.788,26	27.327,00	7.891.790,55	26.173.651,64	26.898.520,36

Rückstellungsübersicht

	Stand 31.12.2017	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2018
Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen					
Pensions- und Beihilferückstellung, Versorgungsrücklage Beamte	27.455.191,66 EUR	619.950,00 EUR	0,00 EUR	1.798.158,99 EUR	28.633.400,65 EUR
Altersteilzeit	762.134,00 EUR	419.781,00 EUR	0,00 EUR	210.770,00 EUR	553.123,00 EUR
Summe	28.217.325,66 EUR	1.039.731,00 EUR	0,00 EUR	2.008.928,99 EUR	29.186.523,65 EUR
Steuerrückstellungen					
Kreis- und Schulumlage	37.087.724,96 EUR	25.388.708,00 EUR	0,00 EUR	25.358.315,31 EUR	37.057.332,27 EUR
Summe	37.087.724,96 EUR	25.388.708,00 EUR	0,00 EUR	25.358.315,31 EUR	37.057.332,27 EUR
Sonstige Rückstellungen					
Unterlassene Instandhaltung	167.682,70 EUR	42.000,00 EUR	60.553,19	119.184,00 EUR	184.313,51 EUR
Urlaubsguthaben	662.303,00 EUR	662.303,00 EUR	0,00 EUR	656.050,00 EUR	656.050,00 EUR
Zeitguthaben	294.995,00 EUR	294.995,00 EUR	0,00 EUR	305.896,00 EUR	305.896,00 EUR
Lebensarbeitszeitkonten	372.581,00 EUR	23.128,00 EUR	0,00 EUR	38.202,00 EUR	387.655,00 EUR
Rechts- und Beratungskosten	21.952,14 EUR	11.572,75 EUR	10.379,39 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Erstellung und Prüfung Jahresabschluss	26.533,00 EUR	5.295,00 EUR	11.238,00 EUR	16.025,00 EUR	26.025,00 EUR
Verlustausgleich BML/KBL	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	221.000,00 EUR	221.000,00 EUR
Nießbrauchsentgelt Wohnanlage Leukertsweg/Sehretstraße	1.703.235,90 EUR	211.978,33	0,00 EUR	0,00 EUR	1.491.257,57 EUR
Nießbrauchsentgelt Wohnanlage Konrad- Adenauer-Straße	1.917.912,39 EUR	128.021,67	0,00 EUR	0,00 EUR	1.789.890,72 EUR
Steuerberatung	50.345,85 EUR	18.238,71 EUR	32.107,14 EUR	17.557,21 EUR	17.557,21 EUR
Ing. Leistungen Aufstellung Bebauungspläne	226.518,42 EUR	148.782,77 EUR	24.359,69 EUR	77.933,86 EUR	131.309,82 EUR
Bauleitplanung Sportpark	60.000,00 EUR	0,00 EUR	60.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Sportentwicklungsplan	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	0,00 EUR	48.624,20 EUR	48.624,20 EUR
Brückenprüfung/Straßenkataster	20.000,00 EUR	16.736,93 EUR	3.263,07 EUR	15.161,56 EUR	15.161,56 EUR
Gutachten Regionaltangente	71.600,00 EUR	30.132,80 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	41.467,20 EUR
Abrechnung Stadtumbau	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	11.000,00 EUR	11.000,00 EUR
Sachverständige und Gutachter Energiekarawane	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Psych. Gefährdungsbeurteilung	14.767,54 EUR	13.366,08 EUR	1.401,46 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Zuschüsse an freie und krichliche Träger	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	31.758,16 EUR	31.758,16 EUR
Wirtschaftlichkeitsberechnung Kita's	50.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	50.000,00 EUR
Einführung EEC	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	23.000,00 EUR	23.000,00 EUR
Energiekosten Verwaltungsgebäude Feuerwehr	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR
Summe	5.680.426,94 EUR	1.626.551,04 EUR	203.301,94 EUR	1.591.391,99 EUR	5.441.965,95 EUR
Gesamtsumme	70.985.477,56 EUR	28.054.990,04 EUR	203.301,94 EUR	28.958.636,29 EUR	71.685.821,87 EUR

Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2018

Bezeichnung	bis 1 Jahr EUR	2 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	31.12.2018 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Investitionsdarlehen)	0	0	33.520.069,92	33.520.069,92
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Kassenkredite)	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüsse, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und –zuschüsse, Investitionsbeiträge	49.730,88	0	0	49.730,88
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	360.045,53	0	0	360.045,53
- Lieferungen und Leistungen	140.024,27	0	0	
- Darlehenszinsen	220.001,27	0	0	
- Investitionen	0	0	0	
- Kostenerstattungen	19,99	0	0	
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	27.760,50	0	0	27.760,50
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	836.094,24	0	0	836.094,24
- Kommunale Betriebe Langen	783.013,82	0	0	
- Stadtwerke Langen GmbH	26.863,75	0	0	
- Bäder- und Hallenmanagement GmbH	4.816,26	0	0	
- Beteiligungsmanagement Langen GmbH	21.400,41	0	0	
Sonstige Verbindlichkeiten	729.872,79	0	13.750.000	14.479.872,79
- davon Hessenkasse	0	0	13.750.000	
Summe:	2.003.503,94	0	47.270.069,92	49.273.573,86

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragene Rückstellungen/Ermächtigungen

Buchungsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Haush. Ansatz Haush. Rest	Soll auf Ansatz Soll auf Hh-Rest	noch vorh. Ans. noch vorh. Rest	zu übertr. Ans. zu übertr. Rest	untergehend inabgang
Ergebnishaushalt						
11.1.05/0000.612002	Sachverständige und Gutachter	0,00 50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	0,00 50.000,00	0,00 0,00
11.1.05/0000.613001	Aufwandsentschädigung, sonstige Fremdleistung	35.000,00 0,00	11.107,97 0,00	23.892,03 0,00	23.000,00 0,00	892,03 0,00
11.1.35/0000.659010	Personalnebenausgaben	0,00 14.767,54	0,00 13.366,08	0,00 1.401,46	0,00 0,00	0,00 1.401,46
11.1.44/0000.677210	Aufw. für Steuerberatung und Wirtschafts- prüfung - Steuerberatung	12.000,00 23.951,90	3.792,87 12.000,00	8.207,13 11.951,90	8.207,13 0,00	0,00 11.951,90
11.1.45/0000.677220	Aufw. für Steuerberatung und Wirtschafts- prüfung - Rechnungsprüfung	30.000,00 26.533,00	13.975,00 5.295,00	16.025,00 21.238,00	16.025,00 10.000,00	0,00 11.238,00
11.1.59/0000.677100	Aufw. Für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0,00 21.952,14	0,00 11.572,75	0,00 10.379,39	0,00 0,00	0,00 10.379,39
11.1.73/0000.670100	Mietkosten - Allgemein	0,00 340.000,00	0,00 340.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
12.6.06/0000.605001	Energie, Wasser, Abwasser	80.000,00 0,00	68.260,37 0,00	11.739,63 0,00	10.000,00 0,00	1.739,63 0,00
12.6.06/0000.616110	Bauunterhaltung - Gebäude Schließanlage	92.000,00 25.000,00	66.684,80 25.000,00	25.315,20 0,00	15.000,00 0,00	10.315,20 0,00
33.1.01/0000.616110	Bauunterhaltung - Gebäude Stahltür	16.100,00 0,00	4.445,07 0,00	11.654,93 0,00	4.500,00 0,00	7.154,93 0,00
36.2.02/0000.616110	Bauunterhaltung - Gebäude Fassadensanierung	61.950,00 17.353,19	26.055,92 7.000,00	35.894,08 10.353,19	22.500,00 0,00	13.394,08 10.353,19
36.5.01/0000.616110	Bauunterhaltung - Gebäude Sicherheitsbel.Kita Leukertsw./Wassersch. Nordend	323.254,00 0,00	275.048,45 0,00	48.205,55 0,00	32.000,00 0,00	16.205,55 0,00
36.5.02/0000.616110	Bauunterhaltung - Gebäude	0,00 5.200,00	0,00 0,00	0,00 5.200,00	0,00 0,00	0,00 5.200,00

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragene Rückstellungen/Ermächtigungen

Buchungsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Haush. Ansatz Haush. Rest	Soll auf Ansatz Soll auf Hh-Rest	noch vorh. Ans. noch vorh. Rest	zu übertr. Ans. zu übertr. Rest	untergehend inabgang
36.5.02/0000.712800	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	4.467.500,00 0,00	3.648.197,46 0,00	819.302,54 0,00	31.758,16 0,00	787.544,38 0,00
36.6.02/0000.616570	Unterhaltung Kinderspielplätze verschiedene Einzelmaßnahmen	291.900,00 0,00	220.810,49 0,00	71.089,51 0,00	32.200,00 0,00	38.889,51 0,00
42.1.01/0000.612002	Sachverständige und Gutachter	0,00 10.000,00	0,00 10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
42.4.01/0000.612002	Sachverständige und Gutachter Sportentwicklungsplanung	70.000,00 0,00	19.988,00 0,00	50.012,00 0,00	48.624,20 0,00	1.387,80 0,00
51.1.04/0000.612001	Planungs- und Ingenieurleistungen	0,00 71.600,00	0,00 30.132,80	0,00 41.467,20	0,00 41.467,20	0,00 0,00
51.1.05/0000.612002	Sachverständige und Gutachter	35.000,00 0,00	8.358,45 0,00	26.641,55 0,00	11.000,00 0,00	15.641,55 0,00
51.1.08/0000.612001	Planungs- und Ingenieurleistungen	80.000,00 226.518,42	2.066,14 148.782,77	77.933,86 77.735,65	77.933,86 53.375,96	0,00 24.359,69
51.1.08/0000.612003	Bauleitplanung Sportpark	0,00 60.000,00	0,00 0,00	0,00 60.000,00	0,00 0,00	0,00 60.000,00
54.1.02/0000.612001	Planungs- und Ingenieurleistungen	50.000,00 20.000,00	34.838,44 16.736,93	15.161,56 3.263,07	15.161,56 0,00	0,00 3.263,07
54.1.02/0000.616520	Straßenunterhaltung mit Begleitgrün, Feldwege- unterhaltung	500.000,00 0,00	483.683,92 0,00	16.316,08 0,00	8.600,00 0,00	7.716,08 0,00
54.1.02/0000.616530	Instandhaltung Verkehrseinrichtungen	35.000,00 45.000,00	22.280,53 0,00	12.719,47 45.000,00	4.384,00 0,00	8.335,47 45.000,00
54.1.02/0000.616535	Umlegung Leitungen	0,00 65.129,51	0,00 0,00	0,00 65.129,51	0,00 65.129,51	0,00 0,00
55.2.01/0000.616560	Unterhaltung der Wasserläufe	0,00 10.000,00	0,00 10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
56.1.04/0000.612002	Sachverständige und Gutachter	0,00 10.000,00	0,00 10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragene Rückstellungen/Ermächtigungen

Buchungsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Haush. Ansatz Haush. Rest	Soll auf Ansatz Soll auf Hh-Rest	noch vorh. Ans. noch vorh. Rest	zu übertr. Ans. zu übertr. Rest	untergehend inabgang
57.3.03/0000.677210	Aufw. Für Steuerberatung und Wirtschafts- prüfung (Steuerberatung)	10.000,00	649,92	9.350,08	9.350,08	0,00
		26.393,95	6.238,71	20.155,24	0,00	20.155,24
57.3.05/0000.712500	Zuschüsse für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen	1.521.000,00	1.300.000,00	221.000,00	221.000,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61.1.01/0000.735410	Kreis- und Schulumlage	30.650.591,31	5.292.276,00	25.358.315,31	25.358.315,31	0,00
		37.087.724,96	25.388.708,00	11.699.016,96	11.699.016,96	0,00
Summierung		38.361.295,31	11.502.519,80	26.858.775,51	25.949.559,30	909.216,21
		38.157.124,61	26.034.833,04	12.122.291,57	11.918.989,63	203.301,94

Finanzhaushalt Auszahlung

11.1.16/3038.842851	Behindertengerechter Ausbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20.111,66	0,00	20.111,66	20.111,66	0,00
11.1.16/3039.842851	Rathaussicherheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6.199,91	0,00	6.199,91	6.199,91	0,00
11.1.16/3043.842852	Abstellplätze für Fahrräder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00
11.1.16/3052.843831	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	50.000,00	9.229,48	40.770,52	25.000,00	15.770,52
		25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
11.1.21/3033.843821	Erwerb Hard- und Software	205.500,00	2.033,21	203.466,79	203.466,79	0,00
		208.500,00	74.852,16	133.647,84	133.647,84	0,00
11.1.22/3033.843831	Erwerb von Hard- und Software	129.500,00	49.850,88	79.649,12	79.619,66	29,46
		5.651,38	3.771,04	1.880,34	1.880,34	0,00
11.1.71/3007.841821	Erwerb von Grundstücken An- und Verkauf von Grundstücken	72.000,00	0,00	72.000,00	72.000,00	0,00
		112.288,24	31.056,95	81.231,29	0,00	81.231,29
11.1.71/3053.841821	Grunderwerb "Stadtumbau"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		110.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00
11.1.71/3055.842852	Ausbau der Carport- und Garagenhöfe Bpl. 13A	10.900,00	10.861,67	38,33	0,00	38,33
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragene Rückstellungen/Ermächtigungen

Buchungsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Haush. Ansatz Haush. Rest	Soll auf Ansatz Soll auf Hh-Rest	noch vorh. Ans. noch vorh. Rest	zu übertr. Ans. zu übertr. Rest	untergehend inabgang
11.1.73/1001.841821	Erwerb von Wohnungen	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
	Wohnungsan- und -verkäufe in Wohnanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.73/1025.841821	Grundstückserwerbskosten usw.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.06/1042.843831	Erwerb von Schutzanzügen	7.500,00	4.009,40	3.490,60	0,00	3.490,60
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.06/1044.843831	Erwerb von Geräten und Ausrüstungen	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00
		834,69	834,69	0,00	0,00	0,00
12.6.06/1049.843831	Erwerb von Funkgeräten und Funkmeldeempfängern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		111.464,47	76.943,11	34.521,36	34.521,36	0,00
12.6.06/1055.842851	Erweiterung des Feuerwehrgebäudes	600.000,00	7.116,13	592.883,87	592.883,87	0,00
		35.485,90	11.831,93	23.653,97	23.653,97	0,00
12.6.06/1055.843831	Einrichtung Erweiterung Feuerwehrgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erweiterung des Feuerwehrgebäudes	182.800,00	163.184,05	19.615,95	19.615,95	0,00
12.6.06/1123.843831	Erwerb von Atemschutzgeräten	15.000,00	13.972,69	1.027,31	0,00	1.027,31
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.06/1145.843831	Erwerb Staffellöschfahrzeug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		251.335,82	247.551,12	3.784,70	0,00	3.784,70
12.6.06/1150.843831	Erwerb Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug	365.000,00	364.230,49	769,51	0,00	769,51
		100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
12.6.06/1151.842851	Umbau und Erweiterung Schaltzentrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
12.6.06/1152.843831	Erwerb Drehleiter	659.000,00	653.546,14	5.453,86	5.000,00	453,86
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.2.02/4005.843831	Erwerb von Exponaten - Glasmuseum	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
		2.025,01	0,00	2.025,01	2.025,01	0,00
26.3.01/2020.843831	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragene Rückstellungen/Ermächtigungen

Buchungsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Haush. Ansatz Haush. Rest	Soll auf Ansatz Soll auf Hh-Rest	noch vorh. Ans. noch vorh. Rest	zu übertr. Ans. zu übertr. Rest	untergehend inabgang
28.1.02/4006.843831	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.500,00 0,00	0,00 0,00	1.500,00 0,00	1.500,00 0,00	0,00 0,00
31.5.02/2015.843831	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	6.000,00 1.293,39	0,00 0,00	6.000,00 1.293,39	6.000,00 1.293,39	0,00 0,00
31.5.05/1157.843831	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	10.000,00 0,00	0,00 0,00	10.000,00 0,00	10.000,00 0,00	0,00 0,00
31.5.08/2108.843831	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.200,00 0,00	0,00 0,00	1.200,00 0,00	1.200,00 0,00	0,00 0,00
33.1.01/2124.840818	Investitionszuschuss Hospiz Rotary Rodgau	20.000,00 0,00	20.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
36.2.01/2072.843831	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.598,89 0,00	970,00 0,00	628,89 0,00	628,89 0,00	0,00 0,00
36.5.01/2018.843831	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	6.000,00 0,00	6.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
36.5.01/2044.842852	Erwerb von Spielgeräten im Außenbereich	13.000,00 0,00	10.656,74 0,00	2.343,26 0,00	0,00 0,00	2.343,26 0,00
36.5.01/2111.842851	Neubau Kita Zimmerstraße	0,00 52.164,33	0,00 0,00	0,00 52.164,33	0,00 52.164,33	0,00 0,00
36.5.01/2116.842851	Neubau Kita Belzborn	0,00 861.775,00	0,00 295.280,11	0,00 566.494,89	0,00 125.000,00	0,00 441.494,89
36.5.01/2116.843831	Einrichtung Neubau Kita Belzborn	0,00 79.679,94	0,00 31.914,85	0,00 47.765,09	0,00 6.184,71	0,00 41.580,38
36.5.01/2118.842851	Anbau Kita Sonnenschein	1.200.000,00 245.358,18	404.127,37 142.701,62	795.872,63 102.656,56	795.872,63 102.656,56	0,00 0,00
36.5.02/2122.840818	Investitionszuschuss Kinderbetreuung - AWO Kreisverband Offenbach Land e.V.	0,00 235.800,00	0,00 0,00	0,00 235.800,00	0,00 235.800,00	0,00 0,00
36.5.02/2123.840818	Investitionszuschüsse freie und kirchliche Träger	39.650,00 36.375,50	0,00 889,82	39.650,00 35.485,68	36.914,27 35.485,68	2.735,73 0,00

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragene Rückstellungen/Ermächtigungen

Buchungsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Haush. Ansatz Haush. Rest	Soll auf Ansatz Soll auf Hh-Rest	noch vorh. Ans. noch vorh. Rest	zu übertr. Ans. zu übertr. Rest	untergehend inabgang
36.6.01/2049.842852	Erwerb von Spielgeräten	44.000,00 20.152,24	449,65 20.095,00	43.550,35 57,24	43.550,35 0,00	0,00 57,24
36.6.01/2114.842852	Neuanlage Spielgelände Belzborn	0,00 70.330,86	0,00 59.350,15	0,00 10.980,71	0,00 10.980,71	0,00 0,00
42.1.01/2059.840818	Zuweisungen und Zuschüsse für Beschaffungen an Vereine	3.700,00 6.943,00	1.905,00 0,00	1.795,00 6.943,00	1.795,00 6.943,00	0,00 0,00
42.1.01/2061.840818	Zuweisungen und Zuschüsse für den Erhalt von Sportstätten und Sportanlagen	15.000,00 10.000,00	15.000,00 10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
51.1.05/1012.840811	Rückzahlung von Investitionszuweisungen Projekt Soziale Stadt	128.000,00 0,00	0,00 0,00	128.000,00 0,00	128.000,00 0,00	0,00 0,00
51.1.05/1012.842851	Projekt Soziale Stadt	0,00 18.353,39	0,00 0,00	0,00 18.353,39	0,00 18.353,39	0,00 0,00
51.1.05/1134.842852	Stadtumbau "Stadtmitte"	0,00 385.348,07	0,00 129.338,98	0,00 256.009,09	0,00 256.009,09	0,00 0,00
52.1.03/3024.841821	Erwerb von Zuteilungsansprüchen im Rahmen der Umlegung	0,00 1.000,00	0,00 0,00	0,00 1.000,00	0,00 0,00	0,00 1.000,00
54.1.02/1056.840817	Inv.zuschuss Kreisel Pittler-/Amperé-/Raiffeisenstr.	0,00 7.887,08	0,00 0,00	0,00 7.887,08	0,00 0,00	0,00 7.887,08
54.1.02/1090.842852	Neubau von Straßen im Bebauungsplan 18 Langener Norden	0,00 1.036.242,92	0,00 795.659,46	0,00 240.583,46	0,00 240.583,46	0,00 0,00
54.1.02/1096.842852	Ausbau Liebigstraße	150.000,00 0,00	21.047,24 0,00	128.952,76 0,00	128.952,76 0,00	0,00 0,00
54.1.02/1107.840811	Zuschuss für den Ausbau der S-Bahn	0,00 176.998,79	0,00 0,00	0,00 176.998,79	0,00 176.998,79	0,00 0,00
54.1.02/1117.840815	Investitionszuschuss an KBL - Straßenbel. Baugeb. Bpl	0,00 20.958,15	0,00 0,00	0,00 20.958,15	0,00 20.958,15	0,00 0,00
54.1.02/1138.842852	Neubau von Straßen im Bpl. 13 A	45.000,00 658.077,38	0,00 0,00	45.000,00 658.077,38	45.000,00 658.077,38	0,00 0,00

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragene Rückstellungen/Ermächtigungen

Buchungsstelle	Bezeichnung Maßnahme	Haush. Ansatz Haush. Rest	Soll auf Ansatz Soll auf Hh-Rest	noch vorh. Ans. noch vorh. Rest	zu übertr. Ans. zu übertr. Rest	untergehend inabgang
54.1.02/1141.840815	Investitionszuschuss an KBL - Straßenbel. Baugeb. Bpl 13 A Am Belzborn	0,00 61.274,38	0,00 0,00	0,00 61.274,38	0,00 61.274,38	0,00 0,00
54.1.02/1143.842852	Fahrradstraße alter SSG-Platz und Parkplatz	0,00 74.884,88	0,00 40.306,80	0,00 34.578,08	0,00 34.578,08	0,00 0,00
54.1.02/1144.842852	Umgestaltung Hegweg und umliegende Straßen	510.000,00 0,00	86.223,38 0,00	423.776,62 0,00	423.776,62 0,00	0,00 0,00
54.1.02/1153.842852	Stadtgarten alter SSG-Sportplatz	0,00 24.765,31	0,00 19.771,16	0,00 4.994,15	0,00 4.994,15	0,00 0,00
54.1.02/1154.840817	Inv.zuschuss Neubau Raiffeisenstraße	865.000,00 0,00	614.244,34 0,00	250.755,66 0,00	250.755,66 0,00	0,00 0,00
54.1.02/1160.842852	Sanierung Brücke über die Bahn	2.600.000,00 0,00	1.565.780,51 0,00	1.034.219,49 0,00	1.034.219,49 0,00	0,00 0,00
54.1.02/1162.842852	Umgestaltung Zimmerstraße und umliegende Straßen	200.000,00 0,00	0,00 0,00	200.000,00 0,00	200.000,00 0,00	0,00 0,00
54.1.02/1164.842852	Raddirektverbindung Frankfurt-Darmstadt	90.000,00 0,00	0,00 0,00	90.000,00 0,00	90.000,00 0,00	0,00 0,00
54.1.02/1166.842852	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	93.000,00 0,00	24.058,07 0,00	68.941,93 0,00	68.941,93 0,00	0,00 0,00
61.2.01/9002.846927	Tilgung von Krediten vom Kreditmarkt	1.407.500,00 0,00	1.407.395,51 0,00	104,49 0,00	0,00 0,00	104,49 0,00
Summierung		9.779.248,89 5.284.859,87	5.322.407,90 2.280.333,00	4.456.840,99 3.004.526,87	4.250.077,92 2.399.991,29	206.763,07 604.535,58

Rechenschaftsbericht

Vorbemerkung

Gemäß § 51 GemHVO sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild entsteht. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Weiterhin soll der Rechenschaftsbericht Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien abbilden. Auch sollen Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, aufgezeigt werden. Weiter soll der Rechenschaftsbericht die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung und wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen darstellen.

Lage der Kommune allgemein

Wie bereits in den Vorjahren war das gesamte Verwaltungshandeln der Stadt Langen von den Bemühungen geprägt, die Konsolidierung durch das Wachstum im Wohnen und im Gewerbe voranzubringen und gleichzeitig die Budgetvorgaben samt Defizitbegrenzung nicht nur einzuhalten, sondern deutlich zu unterschreiten, was insbesondere durch den weiteren Ausbau eines bedarfsgerechten Kinderbetreuungsangebotes massiv erschwert wurde.

In erheblichem Umfang verbessernd auf die Haushaltslage haben sich die Mehrerträge aus den gemeindeeigenen Steuern (Gewerbsteuer, Grundsteuer B) ausgewirkt. Hierdurch konnte der deutlich geringere Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ausgeglichen werden.

Die Ergebnisrechnung schließt insgesamt mit einem Überschuss von 345.850 EUR ab, das ist gegenüber dem Planwert von – 1,88 Mio. EUR eine Verbesserung von 2,23 Mio. EUR. Das ordentliche Ergebnis, das für die Beurteilung der finanziellen Lage allein maßgeblich ist, schließt mit einem Defizit von 1,03 Mio. EUR um 2,23 Mio. EUR besser ab als geplant.

Hierfür sind folgende Veränderungen bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen maßgeblich:

Die Steuererträge fallen um 2,71 Mio. EUR höher aus, im Wesentlichen bedingt durch Mehrerträge bei der Gewerbsteuer (2,97 Mio. EUR) und bei der Grundsteuer B (1,85 Mio. EUR). Hierdurch kann der geringere Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-2,02 Mio. EUR) kompensiert werden.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen konnten insgesamt Einsparungen von rd. 0,21 Mio. EUR generiert werden, wobei hierbei die Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen, sowie Rückstellungen aus Urlaubs- und Zeitguthaben in die Vergleichsbetrachtung einbezogen wurden. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich ebenfalls Einsparungen von rd. 1,23 Mio. EUR.

Die Mehraufwände von 1,28 Mio. EUR bei den Steueraufwendungen sind auf die erhöhten Aufwände für die Kreis- und Schulumlage sowie die erhöhte Gewerbesteuerumlage aufgrund des positiven Aufkommens zurückzuführen.

Das Verwaltungsergebnis innerhalb des ordentlichen Ergebnisses schließt insgesamt um rd. 1,81 Mio. EUR besser ab als geplant. Außerdem hat sich das Finanzergebnis innerhalb des ordentlichen Ergebnisses im Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwand um 421 TEUR verbessert, maßgeblich ist das anhaltende niedrige Zinsniveau. Für Zinsen und andere Finanzaufwendungen mussten rd. 47 TEUR weniger aufgewendet werden als geplant.

Insgesamt führt dies dann zu der Verbesserung von 2,23 Mio. EUR im ordentlichen Ergebnis.

In der Finanzrechnung ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von 4,16 Mio. EUR, geplant war ein Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 1,23 Mio. EUR. Auch der Zahlungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit schließt um 1,53 Mio. EUR besser ab, was einschließlich des um 104 EUR verminderten Saldos aus Finanzierungstätigkeit zu einer Gesamtänderung des Zahlungsmittelbestandes von 6,92 Mio. EUR gegenüber geplanten 0,63 Mio. EUR führt.

Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2017 lag bei minus 27,65 Mio. EUR, was durch Kassenkredite abzudecken war. Die Stadt Langen hat aufgrund des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung vom 15. März 2018 einen Antrag auf Kassenkreditentschuldung durch das Land Hessen gestellt. Dieser wurde mit 27,5 Mio. EUR bewilligt. Die Ablösung der Kassenkredite erfolgte am 17. September 2018.

Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2018 liegt bei 7,45 Mio. EUR. Nach vielen Jahren mit wachsendem Bestand an Kassenkrediten ist nun erstmalig durch die Teilnahme am Entschuldungsprogramm des Landes Hessen ein positiver Kassenbestand zu verzeichnen. Die Herausforderung der kommenden Jahre wird sein, die Bedingungen des Entschuldungsprogramms zu erfüllen. So ist u. a. eine Liquiditätsreserve aufzubauen, die Tilgung der Kredite und des Eigenbeitrages HESSENKASSE aus dem Überschuss der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erbringen und den Haushalt im Plan und Ergebnis auszugleichen.

Folgende wesentliche Maßnahmen zum Ausbau der Infrastruktur und zum Wachstum im Wohnen und im Gewerbe wurden in 2017 begonnen, weitergeführt bzw. beendet:

Fortsetzung Erweiterung des Feuerwehrgebäudes

Umgestaltung der Bahnstraße (Geschäftsvorzone) aus dem Programm „Stadtumbau“

Bezuschussung Herstellung Kreisel Pittler-/Amperé-/Raiffeisenstraße

Fortsetzung Endausbau der Straßen im Baugebiet Belzborn Bpl. 13 A

Beginn des Endausbaus der Wohnstraßen im Langener Norden

Fahrradstraße alter SSG-Platz mit Minikreisel und Parkplatz

Arbeiten zur Herstellung Stadtgarten alter SSG-Platz

Neubau Kita Belzborn „Zauberburg“

Bezuschussung Erweiterung Kindergarten Martin-Luther-Gemeinde zur Schaffung von 24 Plätzen für U3-Kinder.

Neuanlage Spielgelände Belzborn

Vorbereitende Arbeiten zum Anbau Kita Sonnenschein in der Ohmstraße

Chancen und Risiken der kommenden Jahre

Langen profitiert von seiner sehr guten Lage mitten im Rhein-Main-Gebiet – nahe an Frankfurt und dem Flughafen und doch im Grünen weitgehend frei vom Fluglärm. Langen hat eine hervorragende Anbindung und Infrastruktur und ist gleichzeitig kompakt und überschaubar.

Mit diesen Pluspunkten in Kombination mit einer zielgerichteten und nachhaltigen Stadtentwicklung ebnet sich Langen den Weg in eine erfolgreiche Zukunft. Dabei geht es vor

allem darum, die Potenziale der Stadt zur Ansiedlung von Gewerbe und Handel sowie im Wohnungsbau auszuschöpfen.

Die konsequente Verfolgung der Leitgedanken zur Stadtentwicklung, darin liegen die großen Chancen der kommenden Jahre.

Der Stadt Langen wird ein Bevölkerungswachstum prognostiziert. Aufgrund der aktiven Stadtentwicklung kann davon ausgegangen werden, dass dieses mit höheren Zuwächsen verbunden ist, als von den offiziellen Prognosen angenommen wird. Hierauf stützt sich auch die mittelfristige Finanzplanung. Insbesondere die Steuerentwicklungen sind hierauf abgestellt.

Dass öffentliche Institutionen durch die Digitalisierung von einer internen Effizienzsteigerung und der Anerkennung ihrer Kunden profitieren können, ist hinlänglich bekannt. Da es noch Mängel in der Umsetzung, insbesondere fehlende Vorgaben von Seiten des Landes gibt, stellt dieser Umstellungsprozess aber auch ein Risiko dar.

Dass sich die prognostizierte Ertragsentwicklung gegenläufig entwickeln könnte, ist ein Risiko der Zukunft. Insbesondere die den Orientierungsdaten unterlegten Steigerungswerte, welche Grundlagen für die Steuerzuweisungen sind, liegen nicht im Einflussbereich der Stadt Langen.

Gleiches gilt für die Entwicklung der Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage. Da der Landkreis Offenbach ebenfalls am Entschuldungsprogramm HESSENKASSE teilgenommen hat, ist auch er verpflichtet, die damit verbundenen Bedingungen einzuhalten. Der Schulentwicklungsplan des Landkreises geht von steigenden Schülerzahlen aus. Hierfür müssen die notwendigen Kapazitäten geschaffen werden. Die notwendigen Investitionen und die laufenden Aufwendungen werden über die Schulumlage finanziert. Bereits für 2019 ist eine Erhöhung der Schulumlage im Haushaltsentwurf des Landkreises geplant.

Die Erfüllung des Rechtsanspruches auf Kinderbetreuung ist eine Herkulesaufgabe, der sich die Stadt Langen gerade als Wachstumskommune zu stellen hat. Mit einem Defizit von 13,47 Mio. EUR (Plan 2019) handelt es sich bei der Kinderbetreuung um einen der größten Defizitbereiche im städtischen Haushalt. Aufgrund der vorhandenen Warteliste ist ein weiterer Ausbau der Kinderbetreuung in den kommenden Jahren erforderlich. Um diese finanzieren zu können, ist eine entsprechende Finanzausstattung der Kommunen durch Bund und Land notwendig. Neue Programme, wie Qualitätsverbesserungen, sind nur bei entsprechendem Kostenausgleich durch das Land realisierbar.

Für das Wachstum der Stadt Langen und die damit verbundene positive Entwicklung auf die Finanzlage ist es unabdingbar, dass die Attraktivität der Stadt erhalten bleibt. Hierzu gehört auch die Infrastruktur zu stärken, das Vereinsleben zu fördern, für zusätzlichen Wohnraum zu sorgen, die Lebensqualität zu erhöhen und das soziale Gleichgewicht beizubehalten. Hierzu ist es notwendig, dass die Stadt Langen trotz finanziell schwieriger Lage weiterhin sogenannte freiwillige Leistungen erbringt.

Der demografische Wandel wirkt sich auch auf die Verwaltung aus. Bereits jetzt ist ein Wettbewerb zwischen den Verwaltungen, um die besten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter erkennbar. So zählt die öffentliche Verwaltung zu den Top-5-Engpassberufen für Experten (Institut der deutschen Wirtschaft Köln, Studie 2/2017 – Fachkräfteengpässe in Unternehmen).

Entwicklung der Ergebnis-, Finanz- und Vermögenslage

Ergebnislage

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2018 schloss mit einem Überschuss von 345.850 EUR ab. Gegenüber dem geplanten Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.881.190 EUR entspricht dies einer Ergebnisverbesserung von 2.227.040 EUR.

Gewinn- und Verlustrechnung

	2017 EUR	2018 EUR
Verwaltungsergebnis	4.037.825	-2.005.242,70
Finanzergebnis	-140.937	979.727,39
Ordentliches Ergebnis	3.896.888	-1.025.515,31
Außerordentliches Ergebnis	2.193.419	1.371.365,22
Jahresergebnis	6.090.307	345.849,91

Wesentliche Erträge und Aufwendungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches

Erträge	2017 TEUR	2018 TEUR
Gemeindeanteil Einkommensteuer	24.915	23.893
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.983	3.109
Familienleistungsausgleich	1.686	1.625
Schlüsselzuweisung	15.617	10.274
Summe wesentliche Erträge	45.201	38.901

Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Kreis- und Schulumlage	32.562	30.651
Gewerbesteuerumlage	2.840	3.166
Summe wesentliche Aufwendungen	35.402	33.817

Gemeindeeigene Steuern

Erträge	2017 TEUR	2018 TEUR
Grundsteuer A	16	15
Grundsteuer B	9.095	11.852
Gewerbsteuer	15.552	17.323

Hundesteuer	138	146
Spielapparatesteuer	316	337
Wettaufwandsteuer	0	5
Summe gemeindeeigene Steuern	25.117	29.678

Personalaufwand

Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Vergütung Beschäftigte	17.516	18.317
Rückstellung Zeitguthaben - Beschäftigte	244	261
Urlaubsrückstellung - Beschäftigte	535	540
Dienstbezüge Beamte	2.046	1.948
Rückstellung Zeitguthaben - Beamte	51	45
Rückstellung Lebensarbeitszeitkonten - Beamte	38	15
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung - Beschäftigte	3.405	3.571
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	1.436	1.513
Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit	119	211
Beihilfen – Beamte und Beschäftigte	337	344
Urlaubsrückstellung - Beamte	127	116
Entgelt – geringfügig Beschäftigte	105	109
Unfallversicherung	71	76
Bundesfreiwilligendienst	3	14
Personaleinstellungen, Verdienstausfall Feuerwehr u.a.	116	112
Summe Personalaufwand	26.149	27.192

Versorgungsaufwendungen

Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Versorgungskasse - Beamte	1.582	1.531
Zuführung an die Pensionsrückstellung	1.921	1.509
Zuführung an die Beihilferückstellung	343	248
Summe Versorgungsaufwendungen	3.846	3.288

Abschreibungen

Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Summe Abschreibungen	3.845	5.260

Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Zuweisungen und Zuschüsse	7.257	8.013
Sonstige Erstattungen und Zuweisungen	1.425	1.625
Summe Zuweisungen und Zuschüsse usw.	8.682	9.638

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Kreis – und Schulumlage	32.562	30.651
Umlage Regionalverband	172	182
Gewerbesteuerumlage	2.840	3.166
Summe Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	35.574	33.999

Transferaufwendungen

Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Sozialermäßigung Musikschule	56	61
Sozialermäßigung Volkshochschule	5	5
Zuschuss zur Miete	10	9
Erstattung Müllgebühren Kinderreiche	1	1
Summe Transferaufwendungen	72	76

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Summe Sonstige ordentliche Aufwendungen	118	232

Zinserträge und -aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	2017 TEUR	2018 TEUR
Finanzerträge	1.007	2.103
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.148	1.123

Entwicklung der Finanzlage

	2017 TEUR	2018 TEUR
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.638	91.181
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.779	87.023
Überschuss/Mittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.859	4.158
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.968	11.026
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.880	6.226
Überschuss/Mittelbedarf aus Investitionstätigkeit	1.088	4.800
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	4.000	0
Auszahlung für die Tilgung von Krediten für Investitionen	5.443	1.407
Überschuss/Mittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.443	-1.407
Einzahlungen für Geldanlagen, Kassenkredite, durchlaufende Gelder	223.287	150.156
Auszahlungen für Geldanlagen, Kassenkredite, durchlaufende Gelder	223.297	122.610
Überschuss /Mittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungen	-10	27.546
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	8.495	35.097

Aufgrund höherer Steuereinnahmen und durch Kostenerstattungen verbundener Unternehmen hat sich ein Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 4.158 TEUR ergeben.

Im Bereich der Investitionen wurde mit einem Überschuss in Höhe von 4.800 TEUR abgeschlossen.

Für die ordentliche Tilgung entfiel im Jahr ein Betrag in Höhe von 1.407 TEUR.

Entwicklung der Vermögenslage

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	143.032	137.485	-5.547
Finanzvermögen/Sparkassen-rechtliche Sonderbeziehungen	102.744	102.603	-141
Umlaufvermögen	5.540	11.347	5.807
ARAP	1.214	365	-849
Bilanzsumme Aktiva	252.530	251.800	-730
Nettoposition	127.647	100.840	-26.807
Jahresverlust/Jahresgewinn	6.090	0	-6.090
Jahresverlust Vorjahr	-46.993	0	46.993
Rücklagen	2.257	2.368	111
Sonderposten	26.174	26.899	725
Rückstellungen	70.985	71.685	700
Verbindlichkeiten	65.491	49.274	-16.217
PRAP	879	734	-145
Bilanzsumme Passiva	252.530	251.800	-730

Das Anlagevermögen hat sich um 5.547 TEUR gemindert. Es erfolgten Zugänge in Höhe von 13.608 TEUR. Diesen stehen Abgänge in Höhe von 15.307 TEUR sowie Abschreibungen als Werteverzehr in Höhe von 3.848 TEUR gegenüber.

Die Veränderung des Finanzvermögens in Höhe von 141 TEUR ergibt sich durch Rückzahlung von Wohnungsbaudarlehen und Tilgungsleistungen für Ausleihungen aus dem Konjunkturprogramm.

Beim Umlaufvermögen bestehen die Änderungen durch Erhöhungen der flüssigen Mittel in Höhe von 6.597 TEUR, der sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 742 TEUR sowie der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 78 TEUR. Außerdem müssen Minderungen aus Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von 131 TEUR, Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben in Höhe von 409 TEUR sowie Forderungen gegen verbundene Unternehmen in Höhe von 1.070 TEUR berücksichtigt werden.

Die Netto-Position hat sich wie folgt verändert.

Durch die Zuführung der Hälfte durch die HESSENKASSE übernommenen Kassenkredite in Höhe von 13.750 TEUR und durch Minderung bedingt durch die Übernahme der Jahresfehlbeträge bis 2018 in Höhe von 40.557 TEUR ergibt sich ein Schlussbestand von 100.840 TEUR.

Die Veränderung der Sonderposten resultiert aus den Zugängen im Bereich Investitionen 1.638 TEUR. Diesen stehen Abgänge in Höhe von 28 TEUR sowie deren Auflösung über die Nutzungsdauer in Höhe von 887 TEUR gegenüber.

Die Rückstellungen für Kreis- und Schulumlage vermindern sich um 30 TEUR. Für die Pensionen und ähnliche Verpflichtungen erhöhen sie sich um 969 TEUR. Gleichzeitig konnten die sonstigen Rückstellungen um insgesamt 239 TEUR durch Inanspruchnahme oder Auflösung gemindert werden.

Die Veränderungen der Verbindlichkeiten ergeben sich aus Abgängen für Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, aus Zuweisungen und Zuschüssen, aus Lieferungen und Leistungen, gegenüber verbundenen Unternehmen sowie sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 16.217 TEUR.

Plan-Ist Vergleich mit Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert.

Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung

	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2018	2018	2018
	TEUR	TEUR	TEUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.506	2.683	177
Mehrerträge setzen sich aus einer Vielzahl von Buchungsstellen zusammen.			
Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	5.845	5.374	-471
Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren im Bereich Bürgerbüro und der Zulassungsstelle. Dem stehen Mindererträge aus dem Bereich Ordnung und Verkehr sowie der Benutzungsgebühren Kinderbetreuung gegenüber.			
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.935	5.954	19
Es konnten keine wesentlichen Mehrerträge erwirtschaftet werden.			
Steuern und steuerähnl. Erträge	53.965	56.679	2.714
Mehrerträge bei der Gewerbe-, Grundsteuer B, Spielapparate- und Hundesteuer. Mindererträge bei Einkommen- und Umsatzsteuer.			
Erträge aus Transferleistungen	1.773	1.625	-148
Mehrerträge bei Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz.			
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen	13.485	13.617	132
Mehrerträge setzen sich aus einer Vielzahl von Buchungsstellen zusammen.			

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	937	860	-77
---	------------	------------	------------

Auflösung von Sonderposten für Erschließungsbeiträge 205 TEUR, Zuweisungen öffentlicher Bereich 610 TEUR und Zuweisungen nichtöffentlicher Bereich 45 TEUR.

Sonstige ordentliche Erträge	5.365	5.518	153
-------------------------------------	--------------	--------------	------------

Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen, Rückstellungen aus Urlaubs- und Zeitguthaben, Auflösung von Rückstellungen für Kreis- und Schulumlage, Fehlbelegungsabgabe, Konzessionsentgelte.

Personalaufwendungen	28.763	27.192	-1.571
-----------------------------	---------------	---------------	---------------

Die Minderaufwendungen entstanden durch Einsparungen bei Entgelten – Beschäftigte sowie veränderte Veranschlagung und Verbuchung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe.

Versorgungsaufwendungen	2.215	3.288	1.073
--------------------------------	--------------	--------------	--------------

Mehraufwendungen für Zuführung an Rückstellungen für Pensionen in Höhe von 742 TEUR sowie Minderaufwendungen für Beihilfen in Höhe von 40 TEUR. Außerdem waren Mehraufwendungen in Höhe von 371 TEUR für die Umlage an die Versorgungskasse zu verbuchen.

Sach- und Dienstleistungen	15.857	14.631	-1.226
-----------------------------------	---------------	---------------	---------------

Die Minderaufwendungen verteilen sich auf eine Vielzahl von Buchungsstellen.

Abschreibungen	4.242	5.260	1.018
-----------------------	--------------	--------------	--------------

für:

Konzessionen	68
aktivierte Investitionszuweisungen	544
Gebäude und Sachanlagen	2.614
Betriebs- und Geschäftsausstattung	624
Forderungen	1.410

Die Abweichung ergibt sich insbesondere durch eine vorgenommene Abschreibung auf Forderungen aus Grundsteuer B in Höhe von 1.172 TEUR, da deren Einbringung unsicher ist.

Zuweisungen und Zuschüsse	9.578	9.638	60
----------------------------------	--------------	--------------	-----------

Die Minderaufwendungen verteilen sich auf eine Vielzahl von Buchungsstellen.

Steueraufwendungen einschl. gesetzl. Umlageverpflichtungen	32.723	33.999	1.276
---	---------------	---------------	--------------

Aufgrund des höheren Aufkommens an Gewerbesteuer haben sich die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage um 516.776 EUR erhöht. Der restliche Betrag ist durch die notwendige Rückstellung der Kreis- und Schulumlage aufgrund höheren Steueraufkommens begründet.

Transferaufwendungen	78	76	-2
-----------------------------	-----------	-----------	-----------

Minderaufwendungen für Kommunales Wohngeld sowie bei der Sozialermäßigung Musikschule.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	170	231	61
--	------------	------------	-----------

Die Minderaufwendungen verteilen sich auf eine Vielzahl von Buchungsstellen.

Finanzerträge	1.728	2.103	375
----------------------	--------------	--------------	------------

Mehrerträge bei den Säumniszuschlägen und den Stundungszinsen sowie der Gewinnausschüttung. Dem stehen Mindererträge aus Verzinsung aus Steuernachforderungen gegenüber.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.170	1.123	-47
---	--------------	--------------	------------

Minderaufwendungen Bankzinsen für Kassenkredite in Höhe von 4 TEUR sowie der Verzinsung von Steuererstattungen (Gewerbesteuer) in Höhe von 43 TEUR.

Außerordentliche Erträge	1.374	1.381	7
---------------------------------	--------------	--------------	----------

Mindererträge bei Buchgewinnen aus Grundstücksveräußerungen, Mehrerträge aus der Auflösung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung sowie Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen.

Außerordentliche Aufwendungen	0	10	10
--------------------------------------	----------	-----------	-----------

Verluste aus Abgängen Sachanlagen

Plan-Ist-Vergleich der Investitionen

	Plan 2018 TEUR	Ergebnis 2018 TEUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		
Investitionszuweisungen und -zuschüsse, sowie Investitionsbeiträge	2.134	1.694
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.438	9.264
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	67	67
Summe	11.639	11.025
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Plan 2018 TEUR*	Ergebnis 2018 TEUR
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	475	31
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.093	3.645
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen	2.463	1.888
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.627	662
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0
Summe	13.658	6.226

*Im Planansatz 2018 sind die Ermächtigungen aus Vorjahren enthalten

Investitionszuweisungen und -zuschüsse; Investitionsbeiträge

Veranschlagte Investitionszuweisungen durch den Bund und das Land Hessen für Projekte Neubau Kita Belzborn und Stadtumbau Stadtmitte und Gewerbe 671 TEUR sowie Erschließungsbeiträge in Höhe von 1.022 TEUR.

Der Restbetrag in Höhe von 1 TEUR ist eine Spende vom übrigen Bereiche.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

Die Veräußerungen von Grundstücken und Vermögensgegenständen konnten wie geplant durchgeführt werden.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

Tilgungsleistungen für gegebene Darlehen Wohnungsbau.

Auszahlungen Erwerb Grundstücke und Gebäude

Im Haushaltsjahr 2018 wurden mehrere Grundstücke für öffentliche Straßen sowie für den Radschnellweg erworben.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für folgende Maßnahme wurde im Haushaltsjahr ein Betrag über 50 TEUR geleistet:

Sanierung der Brücke über die Bahn	1.566 TEUR
Neubau Straßen Bpl. 18	796 TEUR
Anbau Kita Sonnenschein	547 TEUR
Neubau Kita Belzborn	295 TEUR
Umbau „Stadtmitte“	129 TEUR
Umgestaltung Hegweg	86 TEUR
Neuanlage Spielgelände Belzborn	59 TEUR

Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen

Für folgende Maßnahmen wurden im Haushaltsjahr Beträge über 50 TEUR geleistet:

Erwerb Drehleiter	654 TEUR
Erwerb Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug	464 TEUR
Erwerb Staffellöschfahrzeug	248 TEUR
Erwerb Hard- und Software	131 TEUR
Erwerb von Funkgeräten und-empfänger – Feuerwehr	77 TEUR

Auszahlung von Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionszuschuss Kreisel Pittler-/Amperé-/Raiffeisenstraße	614 TEUR
Zuweisungen und Zuschüsse an Sportvereine	27 TEUR
Investitionszuschuss Hospiz Rotary Rodgau	20 TEUR
Investitionszuschuss freie und kirchl. Träger	1 TEUR