

D. ERLÄUTERUNGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS**I. Vermögenslage (Vermögensrechnung)**

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2018 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2017 gegenübergestellt (vgl. Anlage 1).

Aktivseite	Ergebnis 31.12.2018		Ergebnis 31.12.2017		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.760	4	2.903	4	-143
Sachanlagen	54.160	77	55.215	77	-1.055
Finanzanlagen	5.937	8	5.999	8	-62
Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	4.181	6	4.181	6	0
Anlagevermögen	67.039	95	68.299	95	-1.260
Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0	0
Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0	0	0	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.912	3	2.296	3	-384
Flüssige Mittel	1.194	2	1.157	2	37
Umlaufvermögen	3.106	4	3.454	5	-348
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	54	0	62	0	-8
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0
A K T I V A	70.199	100	71.814	100	-1.615

Passivseite	Ergebnis		Ergebnis		Veränderung
	31.12.2018		31.12.2017		
	TEUR	%	TEUR	%	
Netto-Position	27.959	40	27.673	39	286
Rücklagen und Sonderrücklagen, Stiftungskapital	228	0	228	0	0
Ergebnisvortrag	0	0	-9.188	-13	9.188
Jahresergebnis	565	1	2.574	4	-2.009
Eigenkapital	28.752	41	21.287	30	7.465
Sonderposten	16.409	23	17.091	24	-682
Rückstellungen	8.475	12	8.171	11	304
Verbindlichkeiten	15.778	22	24.488	34	-8.710
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	785	1	778	1	7
PASSIVA	70.199	100	71.814	100	-1.615

Die **Bilanzsumme** hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.615 verringert. Maßgeblich hierfür sind vor allem die Ablöse der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten ("Kassenkrediten") durch die Teilnahme an der HESSENKASSE. Im Bereich des Anlagevermögens kommt es weiterhin zu einer Abnahme, da dem Werteverzehr in Form von Abschreibungen keine ausreichenden (Ersatz-) Investitionen gegenüberstehen.

Der Wert des **Anlagevermögens** (Sach- und Finanzanlagen sowie sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen) macht mit 95,50 % der Bilanzsumme weiterhin den größten Teil des Vermögens der Gemeinde Egelsbach aus. Die **Sachanlagen** wiederum haben mit 77,15 % der Bilanzsumme die größte Bedeutung für die Vermögenslage. Das wesentliche Vermögen ist jedoch für hoheitliche Zwecke und als Infrastrukturvermögen gebunden und kann aufgabenbedingt keine in monetären Werten messbare Rendite abwerfen.

Die unter dem **Eigenkapital** geführte Netto-Position ist das rechnerische Nettovermögen, welches sich in der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2008 aus dem Saldo der bewerteten Aktiva und der passivierten Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten ergab. Dieses Nettovermögen machte 39,83 % der Bilanzsumme des Vorjahres aus. Die Eigenkapitalquote I (Eigenkapital/Gesamtkapital) hat sich im Laufe der Jahre auf nunmehr 40,96 % verändert.

II. Ertragslage (Ergebnisrechnung)

In der folgenden Aufstellung sind Aufwendungen und Erträge der Ergebnisrechnung des Jahres 2018 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2017 dargestellt (vgl. Anlage 2):

	Ergebnis 2018		Ergebnis 2017		Veränderung TEUR
	TEUR	%-Anteil*	TEUR	%-Anteil*	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	931	3	851	3	80
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.506	15	4.500	16	6
Kostenersatzleistungen und –erstattungen	253	1	151	1	102
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	18.608	64	17.760	63	848
Erträge aus Transferleistungen	533	2	542	2	-9
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.775	10	2.607	9	168
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, –zuschüssen und Investitionsbeiträgen	699	2	707	2	-8
Sonstige ordentliche Erträge	892	3	1.188	4	-296
Summe der ordentlichen Erträge	29.196	100	28.306	100	890
Personalaufwendungen	8.600	29	8.358	30	242
Versorgungsaufwendungen	1.642	6	996	4	646
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.775	16	4.485	16	290
Abschreibungen	1.863	6	1.800	6	63
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.517	12	3.654	13	-137
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.722	30	8.789	31	-67
Transferaufwendungen	0	0	3	0	-3
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20	0	16	0	4
Summe der ordentlichen Aufwendungen	29.140	100	28.101	99	1.039
Verwaltungsergebnis	56	0	206	1	-150
Finanzerträge	595	2	336	1	259
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	297	1	357	1	-60
Finanzergebnis	298	1	-21	0	319
Ordentliches Ergebnis	354	1	185	1	169

	Ergebnis 2018		Ergebnis 2017		Veränderung TEUR
	TEUR	%-Anteil*	TEUR	%-Anteil*	
Außerordentliche Erträge	214	1	2.413	9	-2.199
Außerordentliche Aufwendungen	3	0	23	0	-20
Außerordentliches Ergebnis	211	1	2.390	8	-2.179
Jahresergebnis	565	2	2.574	9	-2.009

* Die Angabe "%-Anteil" bezieht sich auf das Verhältnis zwischen dem Ergebnis der jeweiligen Zeile und der Summe der ordentlichen Erträge.

Die ordentlichen Erträge reichen aus, um die gesamten ordentlichen Aufwendungen abdecken zu können. Hierfür werden insgesamt 99,81 % der ordentlichen Erträge benötigt. Aus den **ordentlichen Erträgen** in Höhe von TEUR 29.196 und den **ordentlichen Aufwendungen** (TEUR 29.140) resultiert ein **positives Verwaltungsergebnis** in Höhe von TEUR 56.

Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen haben an den **ordentlichen Erträgen** mit einem Anteil von 63,74 % (TEUR 18.608) die höchste Bedeutung. Den zweithöchsten Beitrag (TEUR 4.506) an den ordentlichen Erträgen bilden **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**. Sie machen 15,43 % der ordentlichen Erträge aus.

Bei den **ordentlichen Aufwendungen** haben mit TEUR 8.722 **Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** den höchsten Anteil. Zur Deckung dieser Aufwendungen werden 29,87 % der ordentlichen Erträge verwendet. Die zweithöchste Bedeutung haben **Personalaufwendungen** (TEUR 8.600). Hierfür werden 29,46 % der ordentlichen Erträge benötigt.

Das **Finanzergebnis** ist mit TEUR 298 positiv. Dies ist den im Vergleich zu den **Finanzerträgen** (TEUR 595) niedrigeren **Zinsen und anderen Finanzaufwendungen** (TEUR 297) geschuldet.

Die **außerordentlichen Aufwendungen** betragen im Berichtsjahr TEUR 3. Dem stehen **außerordentliche Erträge** in Höhe von TEUR 214 gegenüber. Das außerordentliche Ergebnis ergibt somit einen positiven Saldo von TEUR 211.

Insgesamt ergibt sich aus dem Verwaltungsergebnis, dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis ein **positives Jahresergebnis (Überschuss)** in Höhe von TEUR 565.

Im Anhang zum Jahresabschluss sind die Erträge und Aufwendungen der einzelnen Positionen nochmals untergliedert dargestellt.

III. Finanzlage (Finanzrechnung)

Im Haushaltsjahr 2018 hat sich der Bestand an Zahlungsmitteln (Barkassen und Giralgeldbestände) einschließlich überzogener Bankkonten wie folgt verändert:

	EUR
Anfangsbestand am 31.12.2017	1.157.137,47
<i>davon: flüssige Mittel zum 31.12.2017</i>	<i>1.157.137,47</i>
<i>davon: überzogene Konten zum 31.12.2017</i>	<i>-</i>
Veränderung im Haushaltsjahr	<u>36.970,35</u>
Endbestand am 31.12.2018	<u>1.194.107,82</u>
<i>davon: flüssige Mittel zum 31.12.2018</i>	<i>1.194.107,82</i>
<i>davon: überzogene Konten zum 31.12.2018</i>	<i>0,00</i>

Nachrichtlich: Der Bestand der in Anspruch genommenen Kassenkredite bei Kreditinstituten beträgt zum Stichtag EUR 0,00 (Vorjahr EUR 15.000.000,00). Hintergrund ist die Teilnahme der Gemeinde Egelsbach an der sogenannten "HESSENKASSE". Hierdurch konnten insgesamt EUR 13,8 Mio. getilgt werden, wobei 50 % dieses Betrages (EUR 6,9 Mio.) nunmehr bis 2043 in Höhe von jährlich TEUR 287 an das Land als Ausgleich gezahlt werden müssen.

In § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde Egelsbach für das Haushaltsjahr 2018 wird der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, auf EUR 19.500.000,00 festgesetzt.

In der folgenden Aufstellung sind Einzahlungen und Auszahlungen der Finanzrechnung des Jahres 2018 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2017 dargestellt (vgl. Anlage 3):

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Verän- derung
	TEUR	TEUR	TEUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	929	826	103
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.592	4.606	-14
Kostenersatzleistungen und –erstattungen	187	192	-5
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	18.523	17.543	980
Einzahlungen aus Transferleistungen	533	542	-9
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.710	2.691	19
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	537	331	206
Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.200	1.126	74
Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>29.211</u>	<u>27.856</u>	<u>1.355</u>

	Ergebnis 2018 TEUR	Ergebnis 2017 TEUR	Verän- derung TEUR
Personalauszahlungen	8.564	8.377	187
Versorgungsauszahlungen	885	873	12
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.715	4.981	-266
Auszahlungen für Transferleistungen	0	3	-3
Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.510	3.632	-122
Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.601	8.481	1.120
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	303	349	-46
Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	13	17	-4
Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>27.591</u>	<u>26.711</u>	<u>880</u>
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<u>1.620</u>	<u>1.144</u>	<u>476</u>
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6	61	-55
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	225	2.444	-2.219
Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	77	40	37
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>308</u>	<u>2.544</u>	<u>-2.236</u>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	31	63	-32
Auszahlungen für Baumaßnahmen	145	411	-266
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	130	372	-242
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	15	14	1
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>322</u>	<u>861</u>	<u>-539</u>
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	<u>-14</u>	<u>1.684</u>	<u>-1.698</u>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	366	356	10
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	<u>-366</u>	<u>-356</u>	<u>-10</u>
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	403	157	246
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.607	1.644	-37
Haushaltsunwirksamer Zahlungsmittelfluss	<u>-1.204</u>	<u>-1.487</u>	<u>283</u>
Gesamtzahlungsmittelfluss	<u>37</u>	<u>984</u>	<u>-947</u>

Die **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von TEUR 29.211 decken die gesamten **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (TEUR 27.591). Dies bedeutet einen **positiven Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit** in Höhe von TEUR 1.620.

Die **Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen** (TEUR 18.523) haben an den **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** die höchste Bedeutung. Die zweithöchste Bedeutung besitzen die **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** (TEUR 4.592).

Bei den **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** haben die **Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** (TEUR 9.601) den höchsten Anteil. Die **Personalauszahlungen** (TEUR 8.564) besitzen die zweithöchste Bedeutung.

Im Bereich der Investitionstätigkeit ergibt sich mit TEUR 14 ein **negativer Zahlungsmittelfluss**.

Den investiven Einzahlungen, insbesondere den **Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens** in Höhe von TEUR 225, den **Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen** in Höhe von TEUR 6 sowie weiteren investiven Einzahlungen von TEUR 77, stehen **Auszahlungen für Baumaßnahmen** (TEUR 145), **Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen** von TEUR 130 sowie weitere investive Auszahlungen von zusammen TEUR 47 gegenüber.

Der **negative Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen** (TEUR -1.204) beinhaltet u. a. die Ein- und Auszahlungen von Kassenkrediten. Im Haushaltsjahr 2018 wurden per Saldo keine Kassenfestkredite aufgenommen. Die haushaltsunwirksamen Einzahlungen an dieser Stelle betragen TEUR 300. Diesen stehen aber haushaltsunwirksame Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten in Höhe von TEUR 1.500 gegenüber, sodass sich allein hieraus ein Saldo in Höhe von TEUR -1.200 ergibt.

Im Anhang zum Jahresabschluss sind die Ein- und Auszahlungen des haushaltsunwirksamen Zahlungsmittelflusses nochmals untergliedert dargestellt.

Gemeinde Egelsbach
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2018
 - EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2018	Ergebnis 31.12.2017
1	2	3	4
<u>Aktiva</u>			
1.	Anlagevermögen	67.038.546,08	68.298.751,22
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.759.801,21	2.903.311,51
1.1.1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	11.805,03	22.361,97
1.1.2.	Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	2.747.996,18	2.880.949,54
1.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.	Sachanlagen	54.160.267,65	55.215.008,57
1.2.1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	22.830.105,66	22.834.354,28
1.2.2.	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.402.504,00	11.892.603,01
1.2.3.	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	17.543.505,14	18.247.267,99
1.2.4.	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	120.040,07	131.392,91
1.2.5.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.337.943,15	1.501.158,72
1.2.6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	926.169,63	608.231,66
1.3.	Finanzanlagen	5.937.230,14	5.999.184,06
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen, Zweckverbände	4.222.401,67	4.222.401,67
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	144.120,56	128.797,87
1.3.6.	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.570.707,91	1.647.984,52
1.4.	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	4.181.247,08	4.181.247,08
2.	Umlaufvermögen	3.106.297,46	3.453.606,30
2.1.	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2.	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.912.189,64	2.296.468,83
2.3.1.	Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und aus Investitionen	720.582,60	630.345,91
2.3.2.	Forderungen aus Steuern und Abgaben	691.495,02	1.021.938,65
2.3.3.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73.347,16	75.124,99
2.3.4.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	38.879,49	0,02
2.3.5.	Sonstige Vermögensgegenstände	387.885,37	569.059,26
2.3.6.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4.	Flüssige Mittel	1.194.107,82	1.157.137,47
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	53.922,75	61.990,08
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	70.198.766,29	71.814.347,60

Egelsbach, den 14. April 2020

Der Gemeindevorstand

Tobias Wilbrand
- Bürgermeister -

Gemeinde Egelsbach
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2018
 - EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2018	Ergebnis 31.12.2017
1	2	3	4
<u>Passiva</u>			
1.	Eigenkapital	28.752.183,47	21.286.918,23
1.1.	Netto-Position	27.959.377,07	27.673.429,02
1.2.	Rücklagen und Sonderrücklagen, Stiftungskapital	227.541,16	227.541,16
1.2.1.	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	98.773,00	98.773,00
1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3.	Zweckgebundene Rücklagen	128.768,16	128.768,16
1.2.4.	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.5.	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3.	Ergebnisverwendung	565.265,24	-6.614.051,95
1.3.1.	Ergebnisvortrag	0,00	-9.188.281,89
1.3.1.1.	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	-9.188.281,89
1.3.1.2.	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2.	Jahresergebnis	565.265,24	2.574.229,94
1.3.2.1.	Ordentliches Ergebnis	353.829,65	184.600,87
1.3.2.2.	Außerordentliches Ergebnis	211.435,59	2.389.629,07
2.	Sonderposten	16.409.016,34	17.090.682,56
2.1.	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, –zuschüsse und Investitionsbeiträge	5.973.840,47	6.322.774,89
2.1.1.	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.899.817,85	4.103.862,21
2.1.2.	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	63.961,67	67.726,70
2.1.3.	Investitionsbeiträge	2.010.060,95	2.151.185,98
2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	398.367,46	398.367,46
2.3.	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4.	Übrige sonstige Sonderposten	10.036.808,41	10.369.540,21
3.	Rückstellungen	8.475.206,03	8.170.931,04
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.896.902,00	5.206.849,00
3.2.	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.055.300,00	1.682.300,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	6.672,49	6.672,49
3.5.	Sonstige Rückstellungen	1.516.331,54	1.275.109,55
4.	Verbindlichkeiten	15.777.703,31	24.487.968,67
4.1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.269.281,80	7.661.035,57
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	392.364,73	391.332,61
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten	6.682.583,21	6.947.947,57
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	275.585,83	255.563,71
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber öffentlichen Kreditgebern	584.016,59	698.113,49
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	114.096,90	121.766,25
4.2.3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber sonstigen Kreditgebern	2.682,00	14.974,51
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	2.682,00	14.002,65

Gemeinde Egelsbach
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2018
 - EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2018	Ergebnis 31.12.2017
1	2	3	4
<u>Passiva</u>			
4.3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	15.000.000,00
4.3.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung gegenüber Kreditinstituten	0,00	15.000.000,00
4.3.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00
4.3.3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	281.751,05	281.438,48
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	508.184,58	419.378,75
4.7.	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	100.807,46
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
4.9.	Sonstige Verbindlichkeiten	7.718.485,88	1.025.308,41
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	784.657,14	777.847,10
	Summe Passiva	70.198.766,29	71.814.347,60

Egelsbach, den 14. April 2020

Der Gemeindevorstand

Tobias Wilbrand
 - Bürgermeister -

Gemeinde Egelsbach
Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2018
 - EUR -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	851.188,67	829.076,00	931.267,01	-102.191,01
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.499.803,00	4.698.100,00	4.505.505,24	192.594,76
3	548-549	Kostensatzleistungen und –erstattungen	151.140,01	264.875,00	252.719,46	12.155,54
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	17.759.961,53	18.939.500,00	18.608.317,23	331.182,77
6	547	Erträge aus Transferleistungen	542.235,76	540.000,00	532.608,00	7.392,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.607.256,74	2.444.144,00	2.774.819,82	-330.675,82
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, –zuschüssen und Investitionsbeiträgen	707.401,16	351.390,00	698.685,02	-347.295,02
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.187.504,52	869.900,00	891.887,53	-21.987,53
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	28.306.491,39	28.936.985,00	29.195.809,31	-258.824,31
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.357.623,85	8.701.960,00	8.600.141,81	101.818,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	996.361,01	1.029.800,00	1.642.340,34	-612.540,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.485.316,50	5.000.563,75	4.774.696,42	225.867,33
14	66	Abschreibungen	1.799.759,96	1.406.240,00	1.863.186,90	-456.946,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.653.518,19	3.709.790,00	3.517.316,38	192.473,62
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.789.030,37	9.126.000,00	8.721.876,80	404.123,20
17	72	Transferaufwendungen	2.780,79	3.000,00	0,00	3.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.346,89	22.594,00	20.333,59	2.260,41
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.100.737,56	28.999.947,75	29.139.892,24	-139.944,49
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	205.753,83	-62.962,75	55.917,07	-118.879,82
21	56, 57	Finanzerträge	336.032,55	490.650,00	595.095,31	-104.445,31
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	357.185,51	403.000,00	297.182,73	105.817,27
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-21.152,96	87.650,00	297.912,58	-210.262,58

Gemeinde Egelsbach
Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2018
 - EUR -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6	7
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	184.600,87	24.687,25	353.829,65	-329.142,40
25	59	Außerordentliche Erträge	2.412.947,98	206.000,00	213.996,17	-7.996,17
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	23.318,91	0,00	2.560,58	-2.560,58
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	2.389.629,07	206.000,00	211.435,59	-5.435,59
28		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	2.574.229,94	230.687,25	565.265,24	-334.577,99

Egelsbach, den 14. April 2020

Der Gemeindevorstand

Tobias Wilbrand

- Bürgermeister -

Gemeinde Egelsbach
(direkte) Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2018
 - EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	825.632,66	829.076,00	928.827,33	-99.751,33
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.606.284,57	4.698.100,00	4.591.825,77	106.274,23
3	Kostensatzleistungen und –erstattungen	191.575,38	264.875,00	186.997,24	77.877,76
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	17.543.096,83	18.939.500,00	18.523.405,25	416.094,75
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	542.235,76	540.000,00	532.608,00	7.392,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.690.559,99	2.444.144,00	2.710.150,69	-266.006,69
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	330.801,75	490.650,00	536.953,83	-46.303,83
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.125.532,83	869.900,00	1.200.335,99	-330.435,99
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	27.855.719,77	29.076.245,00	29.211.104,10	-134.859,10
10	Personalauszahlungen	8.376.965,08	8.701.960,00	8.564.010,62	137.949,38
11	Versorgungsauszahlungen	872.639,01	900.800,00	885.132,02	15.667,98
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.980.775,16	5.000.563,75	4.715.380,82	285.182,93
13	Auszahlungen für Transferleistungen	2.815,67	3.000,00	0,00	3.000,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.631.661,72	3.709.790,00	3.509.632,08	200.157,92
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.480.998,91	9.376.000,00	9.600.564,18	-224.564,18
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	348.668,64	403.000,00	303.464,11	99.535,89
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	16.802,23	22.594,00	12.536,82	10.057,18
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	26.711.326,42	28.117.707,75	27.590.720,65	526.987,10
19	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	1.144.393,35	958.537,25	1.620.383,45	-661.846,20
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	60.735,29	480.000,00	6.469,80	473.530,20
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.443.800,00	206.000,00	224.560,00	-18.560,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	39.549,28	27.000,00	76.984,16	-49.984,16
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	2.544.084,57	713.000,00	308.013,96	404.986,04
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	63.254,77	3.156.116,85	31.216,68	3.124.900,17
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	410.847,69	1.633.590,08	144.594,29	1.488.995,79
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	372.424,28	1.316.124,59	130.397,79	1.185.726,80
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	14.033,03	363.000,00	15.322,68	347.677,32
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	860.559,77	6.468.831,52	321.531,44	6.147.300,08

Gemeinde Egelsbach
(direkte) Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2018
 - EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
29	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	1.683.524,80	-5.755.831,52	-13.517,48	-5.742.314,04
30	Zahlungsmittelfluss (Nr. 19 und 29)	2.827.918,15	-4.797.294,27	1.606.865,97	-6.404.160,24
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	3.406.000,00	0,00	3.406.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	356.382,37	490.000,00	365.908,66	124.091,34
33	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-356.382,37	2.916.000,00	-365.908,66	3.281.908,66
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	2.471.535,78	-1.881.294,27	1.240.957,31	-3.122.251,58
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	156.970,98		403.232,84	-403.232,84
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	1.644.458,44		1.607.219,80	-1.607.219,80
37	Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-1.487.487,46		-1.203.986,96	1.203.986,96
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	173.089,15	-13.327.114,64	1.157.137,47	-14.484.252,11
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	984.048,32	-1.881.294,27	36.970,35	-1.918.264,62
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.157.137,47	-15.208.408,91	1.194.107,82	-16.402.516,73

Egelsbach, den 14. April 2020

Der Gemeindevorstand

Tobias Wilbrand
 - Bürgermeister -