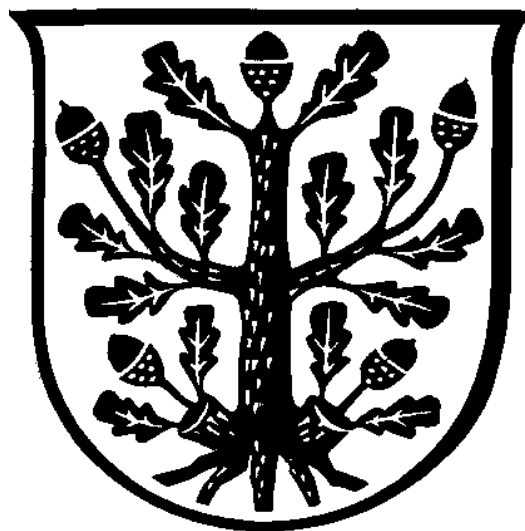


# **Finanzbericht**

**- per 30.09.2011 -**



**Stadt Offenbach am Main**



## Vorwort

Gemäß § 28 GemHVO-Doppik ist die Gemeindevertretung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Der Magistrat berichtet quartalsweise in der nunmehr vorgelegten Form. Bestandteile der regelmäßigen Berichterstattung sind:

1. Die Ergebnisrechnung mit Erläuterungen
2. Finanzwirtschaftliche Kennzahlen
3. Die Investitionsübersicht (Teilfinanzhaushalt B – Investitionsprogramm)
4. Der Stand der Darlehen und Kassenkredite
5. Der Stand der Bürgschaften

Die Ist-Zahlen, die diesem Bericht zu Grunde liegen, basieren auf dem Stand 30.09.2011. Die Einzahlungen und Erträge werden mit positivem Vorzeichen, die Auszahlungen und Aufwendungen mit negativem Vorzeichen dargestellt.

Bei der Ermittlung von Soll-Ist-Abweichungen wird grundsätzlich der aktuelle Ist-Buchungsstand vom sogenannten „Fortgeschriebenen Ansatz“ abgezogen. Dabei setzt sich der Fortgeschriebene Ansatz folgendermaßen zusammen:

	Ansatz laufendes Jahr
+	Haushaltsreste
+	Nachtrag (sofern vom Magistrat beschlossen)
+	<u>Überplan-, außerplanmäßige Mittel und Sollübertrag</u>
=	<b>Fortgeschriebener Ansatz</b>

Offenbach, den 12.10.2011



M. Beseler  
Stadtkämmerer

# INHALTSVERZEICHNIS

<b>1. ERGEBNISRECHNUNG PER 30.09.2011 .....</b>	<b>1</b>
1.1. ERLÄUTERUNG ZUR ERGEBNISRECHNUNG .....	4
1.1.1. Zeile 1 - <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i> .....	4
1.1.2. Zeile 2 - <i>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</i> .....	5
1.1.3. Zeile 3 - <i>Kostenersatzleistungen und –erstattungen</i> .....	6
1.1.4. Zeile 5 - <i>Steuern und ähnliche Erträge inkl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen</i> .....	7
1.1.5. Zeile 6 - <i>Erträge aus Transferleistungen</i> .....	8
1.1.6. Zeile 7 - <i>Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</i> .....	9
1.1.7. Zeile 8 und 9 – <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und sonstige ordentliche Erträge</i> .....	10
1.1.8. Zeile 11 und 12 - <i>Personalbezogene Aufwendungen</i> .....	11
1.1.9. Zeile 13 - <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> .....	12
1.1.10. Zeile 14, 16 und 18 - <i>Abschreibungen, Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen und sonstige ordentliche Aufwendungen</i> .....	13
1.1.11. Zeile 15 - <i>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, besondere Finanzausgaben</i> ..	14
1.1.12. Zeile 17 - <i>Transferaufwendungen</i> .....	15
1.1.13. Zeile 21 - <i>Finanzerträge</i> .....	16
1.1.14. Zeile 22 - <i>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</i> .....	17
<b>2. FINANZWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN PER 30.09.2011.....</b>	<b>18</b>
<b>3. INVESTITIONSÜBERSICHT PER 30.09.2011 .....</b>	<b>27</b>
<b>4. STAND DER DARLEHEN UND KASSENKREDITE PER 30.09.2011 .....</b>	<b>33</b>
<b>5. STAND DER BÜRGSCHAFTEN PER 30.09.2011 .....</b>	<b>34</b>

**1. Ergebnisrechnung per 30.09.2011**

Zeile	Bezeichnung	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, Außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen Berichtszeitpunkt)	% von Fortge- schriebenem Ansatz bereits gebucht
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.649.950	0,00	59.918,75	1.709.868,75	1.149.788,47	560.080,28	67,24
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.124.748	0,00	405.636,16	9.530.384,16	6.613.553,18	2.916.830,98	69,39
3	Kostenersatzleistungen und - erstattungen	13.499.865	0,00	47.248,04	13.547.113,04	10.527.184,75	3.019.928,29	77,71
5	Steuern und ähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	117.620.000	0,00	0,00	117.620.000,00	94.776.766,84	22.843.233,16	80,58
6	Erträge aus Transferleistungen	26.435.100	0,00	1.586.060,46	28.021.160,46	25.847.125,03	2.174.035,43	92,24
7	Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	83.862.920	0,00	782.011,19	84.644.931,19	60.132.789,77	24.512.141,42	71,04
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.489.270	0,00	0,00	8.489.270,00	6.366.952,44	2.122.317,56	75,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	13.637.850	0,00	29.370,80	13.667.220,80	8.822.222,34	4.844.998,46	64,55
10	= Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	274.319.703	0,00	2.910.245,40	277.229.948,40	214.236.382,82	62.993.565,58	77,28

..... Fortsetzung der Ergebnisrechnung

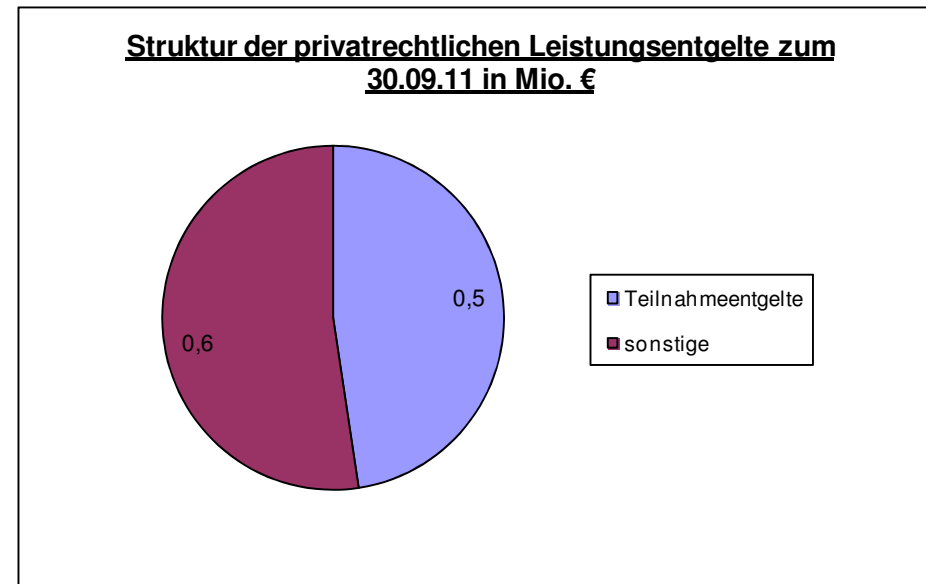
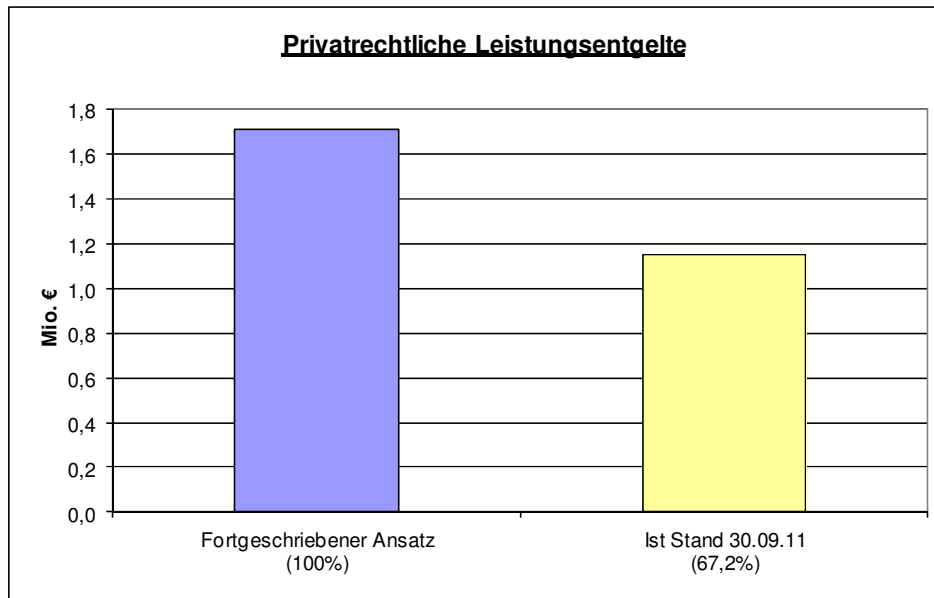
Zeile	Bezeichnung	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, Außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)	% von Fortge- schriebenem Ansatz bereits gebucht
11	Personalaufwendungen (ohne 644-646)	-56.964.778	-200.000,00	-210.128,28	-57.374.906,28	-40.215.735,25	-17.159.171,03	70,09
12	Versorgungsaufwendungen	-11.292.900	0,00	0,00	-11.292.900,00	-8.058.221,50	-3.234.678,50	71,36
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.992.843	-14.357.782,78	-296.731,62	-81.647.357,40	-45.198.767,65	-36.448.589,75	55,36
14	Abschreibungen	-13.688.790	0,00	0,00	-13.688.790,00	-10.266.592,50	-3.422.197,50	75,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	-49.888.451	-6.014.885,72	-841.745,30	-56.745.082,02	-27.889.415,24	-28.855.666,78	49,15
16	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-31.349.700	0,00	0,00	-31.349.700,00	-25.473.663,79	-5.876.036,21	81,26
17	Transferaufwendungen	-103.679.740	-1.311.894,17	-1.545.240,46	-106.536.874,63	-81.721.868,78	-24.815.005,85	76,71
18	Sonstige Ordentliche Aufwendungen	-73.875	0,00	0,00	-73.875,00	-63.895,14	-9.979,86	86,49
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)	-333.931.077	-21.884.562,67	-2.893.845,66	-358.709.485,33	-238.888.159,85	-119.821.325,48	66,60
20	= Verwaltungsergebnis (Position 10 ./.. Position 19)	-59.611.374	-21.884.562,67	16.399,74	-81.479.536,93	-24.651.777,03	-56.827.759,90	30,26

..... Fortsetzung der Ergebnisrechnung

Zeile	Bezeichnung	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, Außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)	% von Fortge- schriebenem Ansatz bereits gebucht
21	Finanzerträge	4.248.770	0,00	414.230,26	4.663.000,26	4.885.020,70	-222.020,44	104,76
22	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-19.084.500	0,00	-414.230,26	-19.498.730,26	-10.369.936,24	-9.128.794,02	53,18
23	= Finanzergebnis (Position 21 ./.. Position 22)	-14.835.730	0,00	0,00	-14.835.730,00	-5.484.915,54	-9.350.814,46	36,97
24	= Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23)	-74.447.104	-21.884.562,67	16.399,74	-96.315.266,93	-30.136.692,57	-66.178.574,36	31,29
25	Außerordentliche Erträge	81.390	0,00	4.670.605,48	4.751.995,48	5.482.487,10	-730.491,62	115,37
26	Außerordentliche Aufwendungen	-75.510	0,00	0,00	-75.510,00	0,00	-75.510,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./.. Position 26)	5.880	0,00	4.670.605,48	4.676.485,48	5.482.487,10	-806.001,62	117,24
28	IV. Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 + Position 27)	-74.441.224	-21.884.562,67	4.687.005,22	-91.638.781,45	-24.654.205,47	-66.984.575,98	26,90
29	V. Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00	0,00	-173.260,00	173.260,00	0,00
30	VI. Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 + Position 29)	-74.441.224	-21.884.562,67	4.687.005,22	-91.638.781,45	-24.827.465,47	-66.811.315,98	27,09

## 1.1. Erläuterung zur Ergebnisrechnung

### 1.1.1. Zeile 1 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

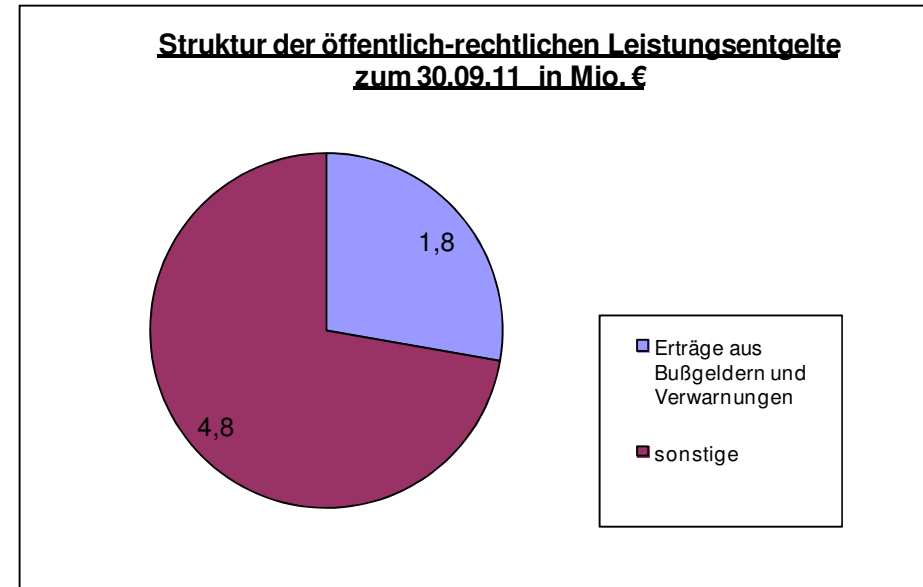
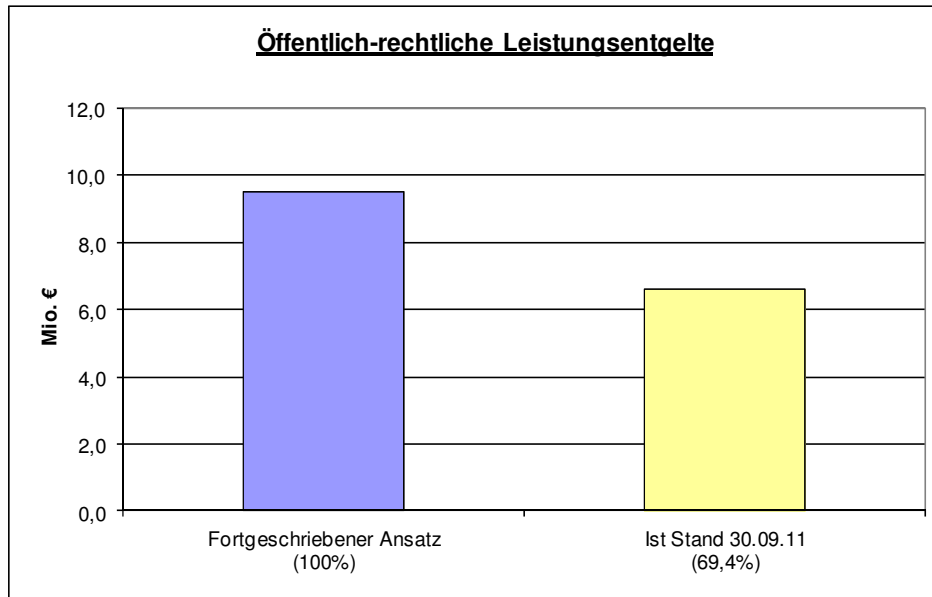


#### **Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	0,5 Mio. €	Teilnahmeentgelte (Sachkonto 50900005)
	0,2 Mio. €	Umsatzerlöse Holzverkauf etc. (Sachkonto 50900002)
	0,2 Mio. €	Eintrittsgelder (Sachkonto 50900004)
	0,1 Mio. €	Leistungsentgelte für Urkunden, Beglaubigungen, beglaubigte Kopien (Sachkonto 50900001)
	<u>Rest:</u>	Leistungsentgelte für sonstige Umsatzerlöse etc.

Erhebliche Abweichungen → - / -

1.1.2. Zeile 2 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

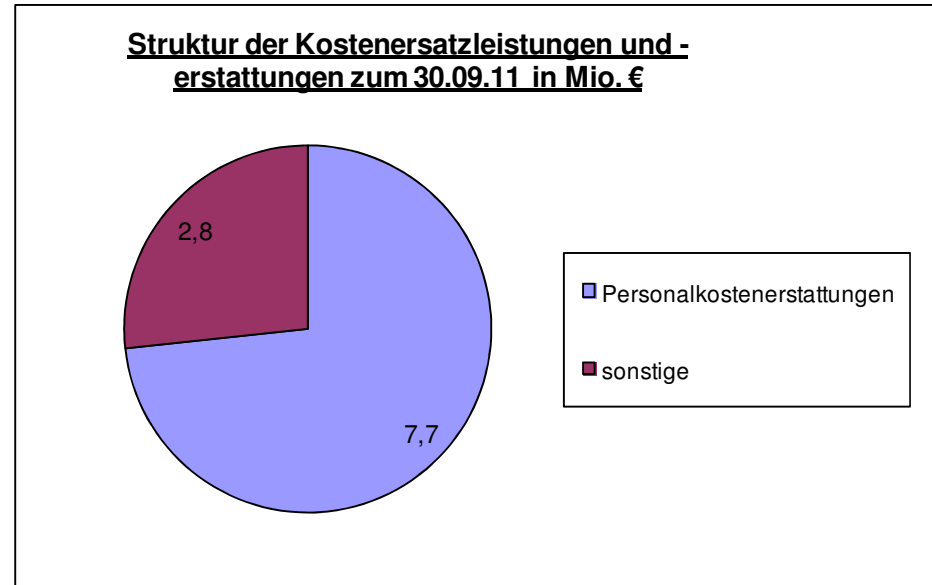
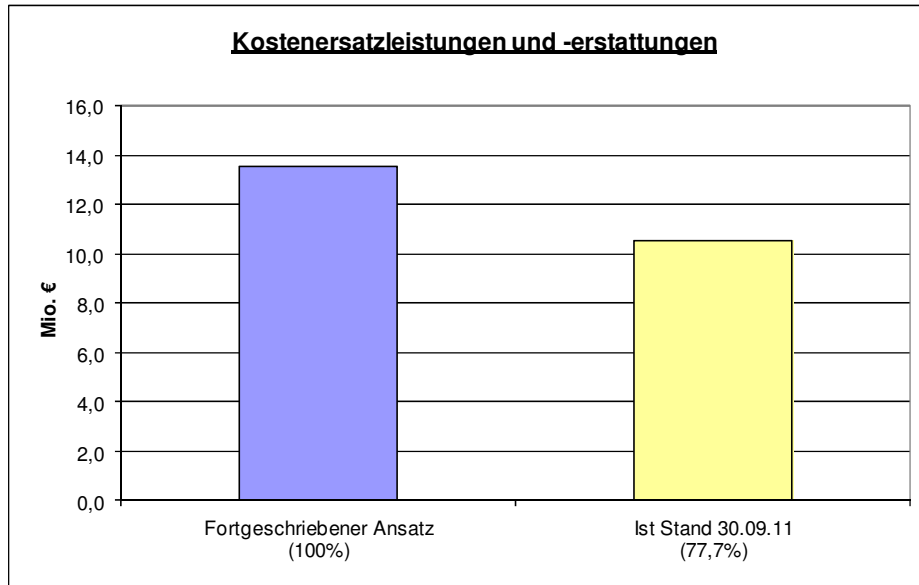


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	1,8 Mio. € 1,2 Mio. € 1,0 Mio. € 0,7 Mio. € 0,4 Mio. € 0,3 Mio. € <u>Rest:</u>	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen (Sachkonto 51500000) Verwaltungsgebühr Abweichungs- und Befreiungsbescheide (Sachkonto 51000016) Führerschein-, Zulassungsgebühren (Sachkonto 51000010) Verwaltungsgebühr Zentrale Leitstelle (Sachkonto 51000024) Parkgebühren (Sachkonto 51100003) Verwaltungsgebühren Meldewesen (Sachkonto 51000012) Sondernutzungsgebühren, Leihgebühren, diverse Verwaltungsgebühren etc.
--------------------------	--	---

Erhebliche Abweichungen → Ein in den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten enthaltener außerplanmäßiger Einnahmenabzug bei den Ablösebeträgen für Kfz-Einstellplätze (Sachkonto 51000019) in Höhe von 147 T€ wird voraussichtlich im Folgequartal in das außerordentliche Ergebnis umgebucht.

**1.1.3. Zeile 3 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen**

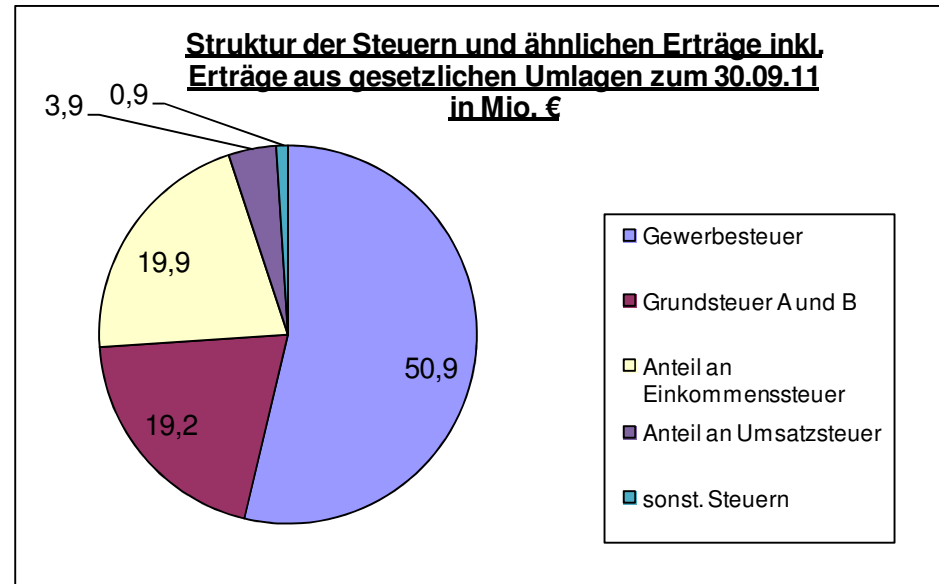
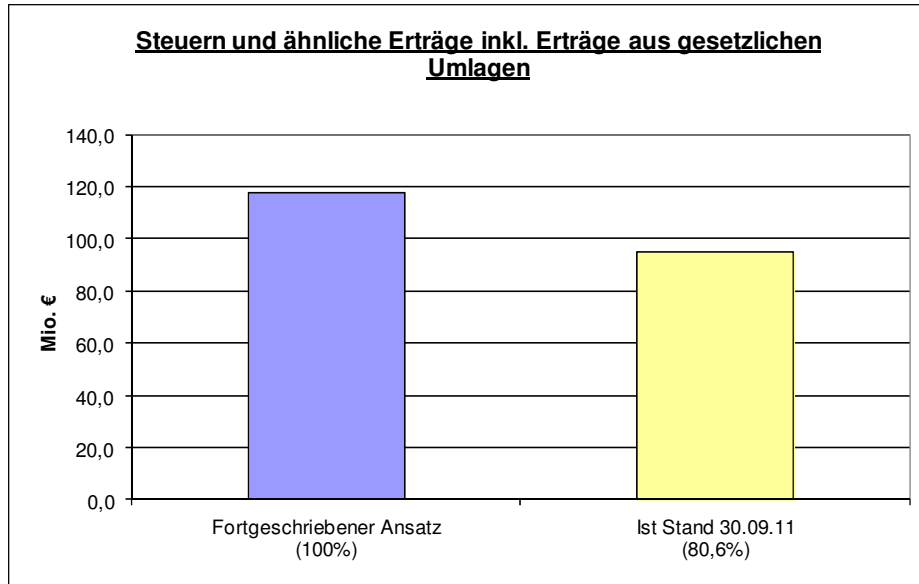


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	7,7 Mio. €	Personalkostenerstattung (Sachkonto 54880003)
	1,0 Mio. €	Gastschulbeiträge (Sachkonto 54820000)
	0,4 Mio. €	Verwaltungskostenersatz (Sachkonto 54900002)
	<u>Rest:</u>	Andere Kostenersatzleistungen

Erhebliche Abweichungen → Der Anordnungsstand bei den Kostenerstattungen vom Bund (Sachkonto 54800000) beträgt nur 0,3% vom Fortgeschriebenen Ansatz (749 T€), da Bundesmittel zur Errichtung der eigenständigen SGB-II-Stelle in Höhe von 700 T€ noch nicht abgerufen wurden. Dies wird jedoch insbesondere durch Personalkostenerstattungen (Sachkonto 54880003) kompensiert, deren Anordnungsstand zum Berichtszeitpunkt bereits 94,2% vom Fortgeschriebenen Ansatz (8,1 Mio. €) beträgt.

1.1.4. Zeile 5 - Steuern und ähnliche Erträge inkl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

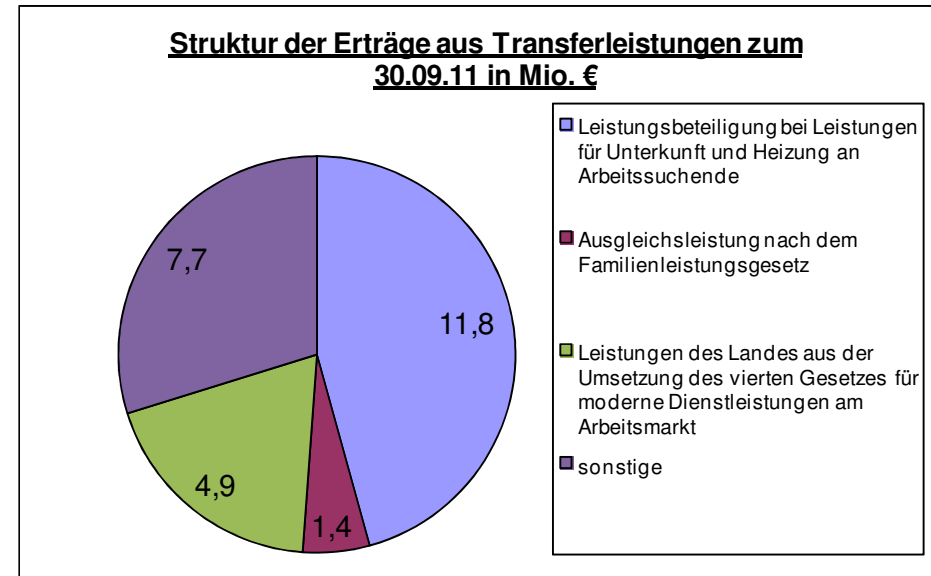
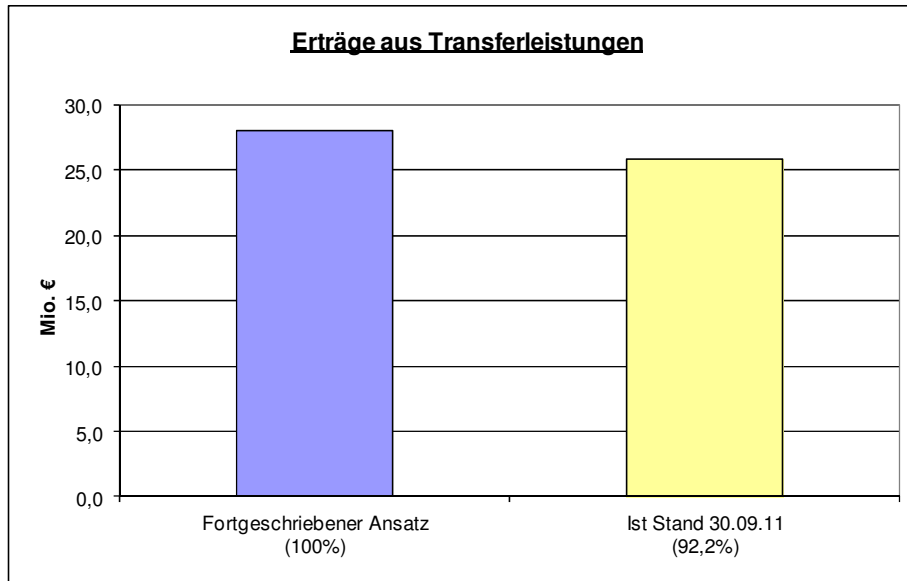


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	50,9 Mio. €	Gewerbesteuer (Sachkonto 55300000)
	19,9 Mio. €	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Sachkonto 55000000)
	19,2 Mio. €	Grundsteuer B (Sachkonto 55200000)
	3,9 Mio. €	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Sachkonto 55040000)
	<u>Rest:</u>	Sonstige Steuererträge

Erhebliche Abweichungen → - / -

**1.1.5. Zeile 6 - Erträge aus Transferleistungen**

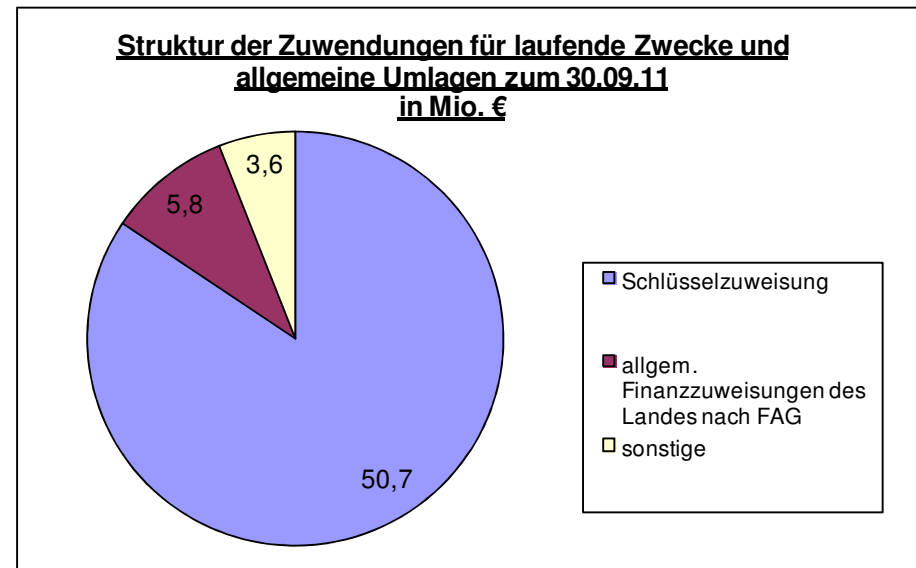
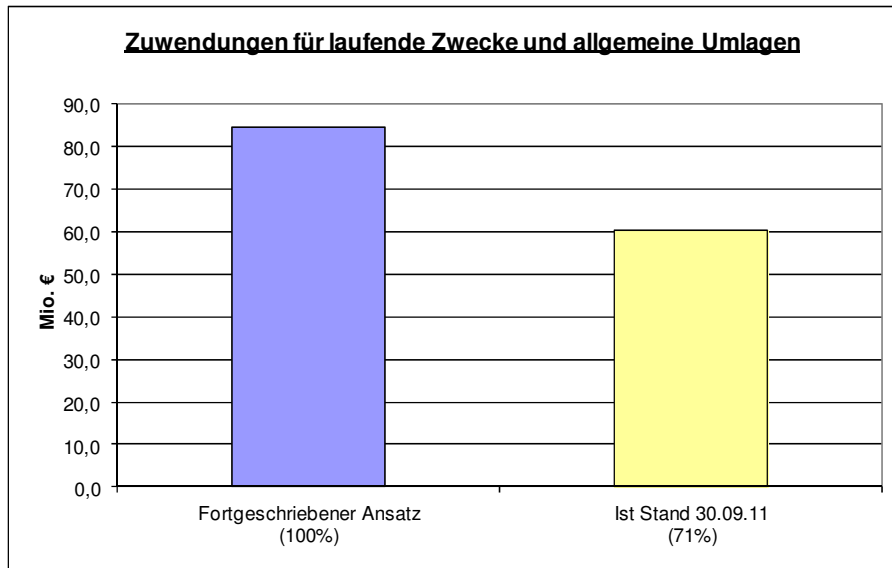


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	11,8 Mio. €	Leistungsbeitrag bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (Sachkonto 54720000)
	4,9 Mio. €	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (Sachkonto 54750000)
	1,4 Mio. €	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz (Sachkonto 54770000)
	<u>Rest:</u>	Diverse Erstattungen von sozialen Leistungen, Kostenbeiträgen u. dgl.

Erhebliche Abweichungen → Der Anordnungsstand bei der Leistungsbeitrag bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (Sachkonto 54720000) überschreitet den Fortgeschriebenen Ansatz (11,6 Mio. €) zum Berichtszeitpunkt bereits um 182 T€, da die Kostenerstattung von 24,5% auf 35,8% erhöht wurde. Gemäß Bescheid des Hessischen Ministeriums der Finanzen überschreiten die Erstattungen von sozialen Leistungen vom Land (Sachkonto 54781000) den ursprünglich geplanten Betrag (1,8 Mio. €) um 0,4 Mio. €.

1.1.6. Zeile 7 - Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen



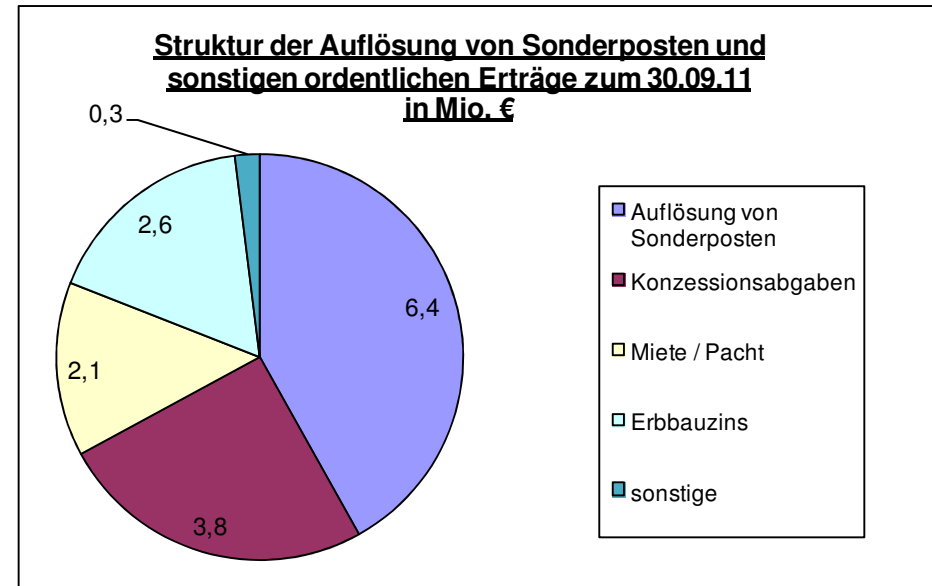
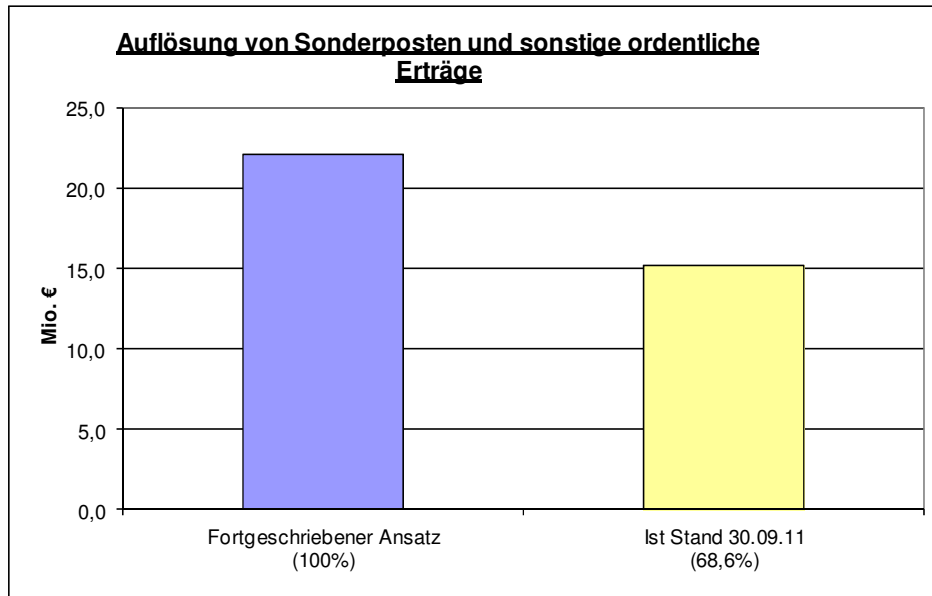
**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →

50,7 Mio. €	Schlüsselzuweisungen (Sachkonto 54010100)
5,8 Mio. €	Allgemeine Finanzaufweisungen des Landes nach FAG (Sachkonto 54010000)
<u>Rest:</u>	Zuweisungen für Grunderwerbsteuer, vom Land überlassene Verwaltungskosten, Zuweisungen für laufende Zwecke etc.

Erhebliche Abweichungen → Nicht veranschlagte Finanzaufweisungen des Landes zur Beseitigung von Winterschäden an Straßen und Radwegen (Sachkonto 54103000) führten zu außerplanmäßigen Erträgen in Höhe von 0,8 Mio. €.

**1.1.7. Zeile 8 und 9 – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und sonstige ordentliche Erträge**



**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

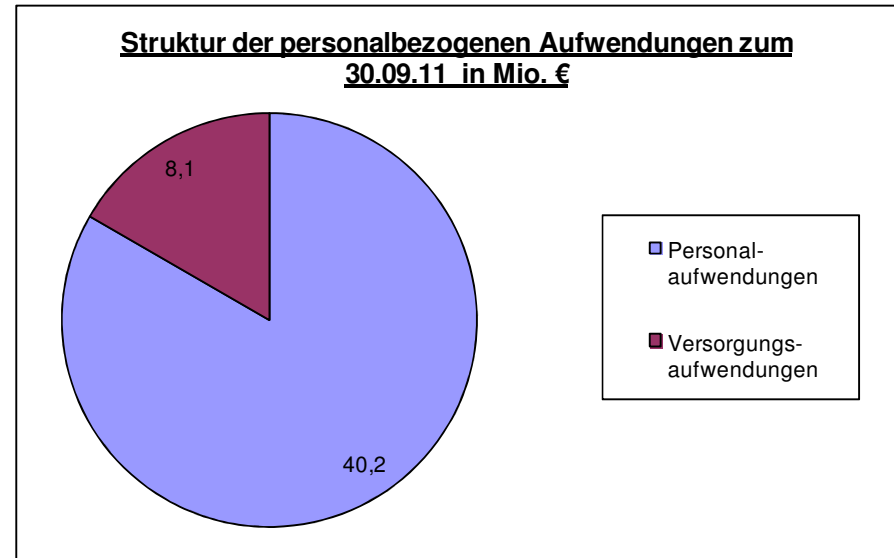
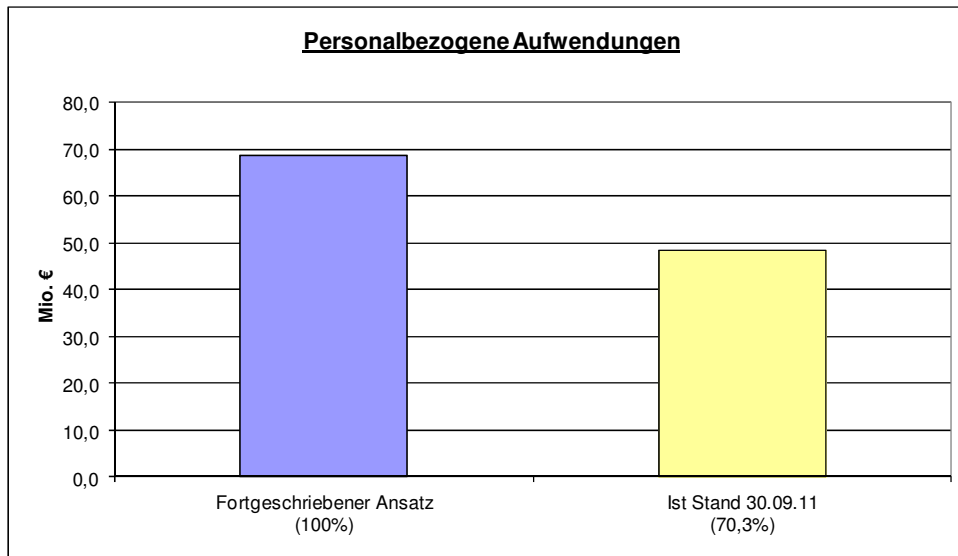
**Wesentliche Positionen →**

6,4 Mio. €	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Sachkonto 54600000)
3,8 Mio. €	Konzessionsabgaben (Sachkonto 53091000)
2,6 Mio. €	Erbbauzinsen (Sachkonto 53000001)
1,7 Mio. €	Mieten für Grundstücke, Plätze, Gebäude, Räume (Sachkonten 53000003-4)
0,4 Mio. €	Pachten (Sachkonto 53000002)
<u>Rest:</u>	Übrige sonstige ordentliche Erträge

**Erhebliche Abweichungen →**

Die jährlichen Mieterträge für die Überlassung von Kindertagesstätten-Gebäuden in Höhe von rund 1,7 Mio. € werden erst Ende des vierten Quartals ertragswirksam vereinnahmt.

**1.1.8. Zeile 11 und 12 - Personalbezogene Aufwendungen**

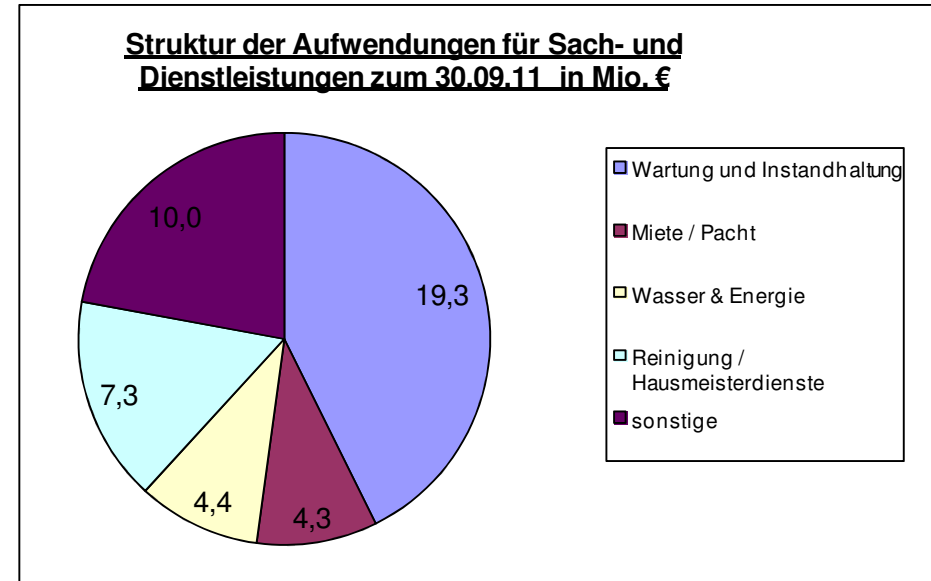
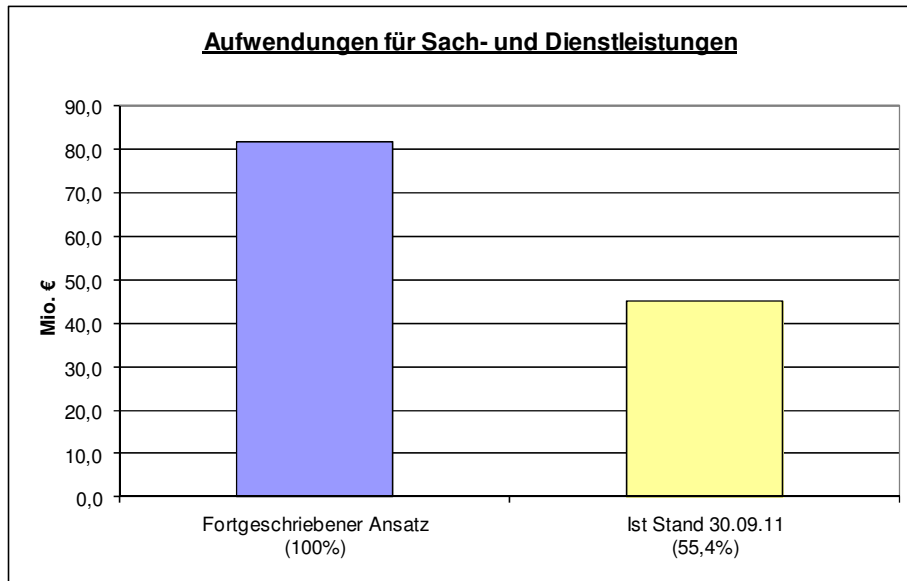


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	16,4 Mio. €	Dienst-, Amtsbezüge (Sachkonto 63001000)
	15,1 Mio. €	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (Sachkonto 62001000)
	7,3 Mio. €	Versorgungsbezüge Beamte (Sachkonto 64400000)
	3,3 Mio. €	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich (Sachkonto 64001000)
	1,4 Mio. €	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich (Sachkonto 64701000)
	1,1 Mio. €	Übrige Personalaufwendungen - Externe Personalkosten (Sachkonto 65900000)
	1,1 Mio. €	Beiträge zur Berufsgenossenschaft (Sachkonto 64201000)
	<u>Rest:</u>	Beihilfen, Ausbildungskosten, Entgelt für Praktikanten etc.

Erhebliche Abweichungen → - / -

1.1.9. Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



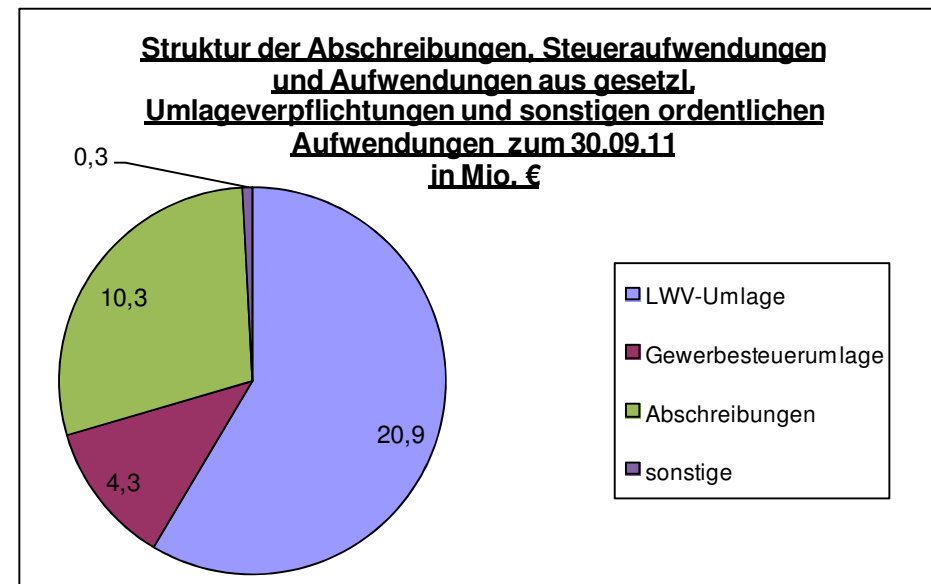
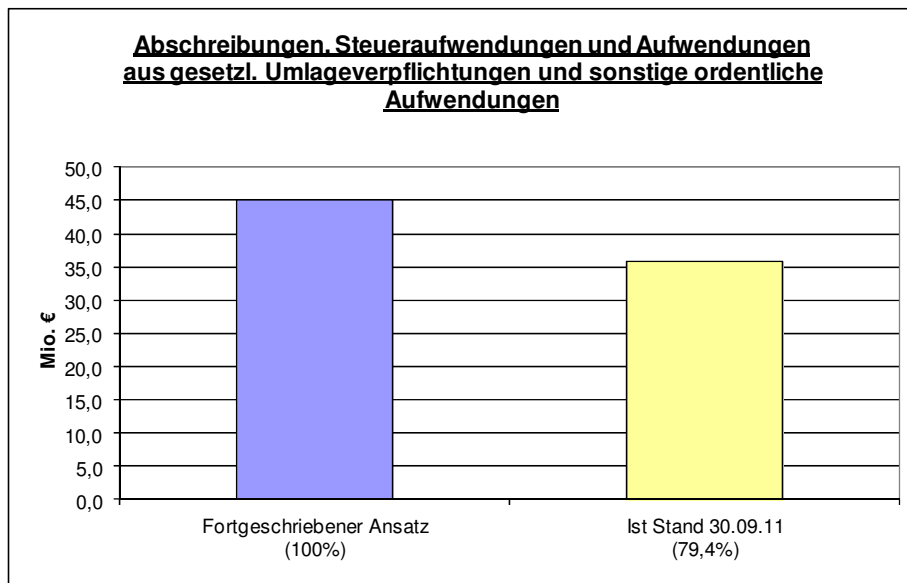
**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	7,1 Mio. €	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Sachkonto 61610000-1)
	4,4 Mio. €	Instandhaltung von Grünflächen (Sachkonto 61650003)
	4,3 Mio. €	Energie, Wasser, Abwasser, Strom, Gas (Sachkonto 60500000 bis 60520800)
	4,0 Mio. €	Hausmeisterdienste (Sachkonto 61790006)
	2,9 Mio. €	Gebäudereinigung (Sachkonto 61730001)
	2,7 Mio. €	Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen (Sachkonto 61650002)
	2,7 Mio. €	Miete für Räume, Grundstücke (Sachkonto 67000001)
	2,1 Mio. €	Instandhaltung von Verkehrszeichen und Beleuchtungseinrichtungen (Sachkonto 61650004)
Rest:	Veranstaltungskosten, Instandhaltung Sportstätten, Wartungskosten, Schülerbeförderungskosten etc.	

Erhebliche Abweichungen →

Die geringen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind hauptsächlich auf die Instandhaltungsaufwendungen für Gebäude und Außenanlagen (Sachkonto 61610000-1) zurückzuführen, da der Fortgeschriebene Ansatz von 19,1 Mio. € bis zum Berichtszeitpunkt nur in Höhe von 7,1 Mio. € (rd. 37%) aufgezehrt wurde.

1.1.10. Zeile 14, 16 und 18 - Abschreibungen, Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen und sonstige ordentliche Aufwendungen

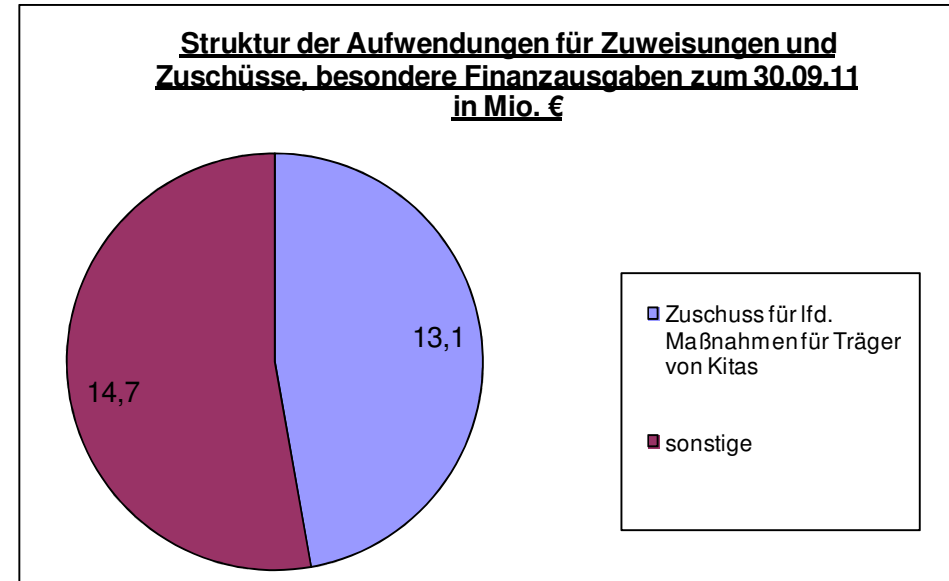
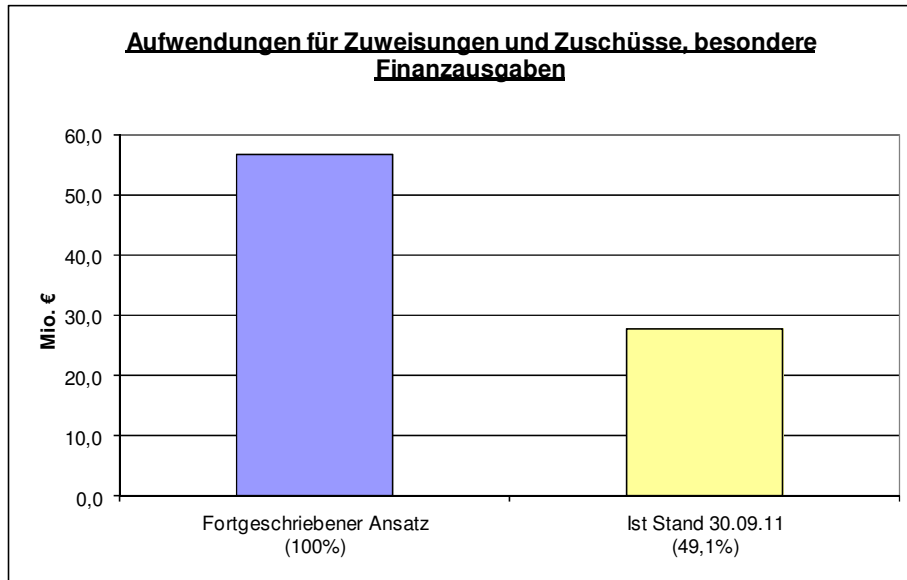


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	20,9 Mio. €	LWV-Umlage (Sachkonto 73543000)
	10,3 Mio. €	Abschreibungen auf Sachanlagevermögen (Kontengruppe 66)
	4,3 Mio. €	Gewerbesteuerumlage
	<u>Rest:</u>	Andere Umlagen etc.

Erhebliche Abweichungen → - / -

**1.1.11. Zeile 15 - Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, besondere Finanzausgaben**

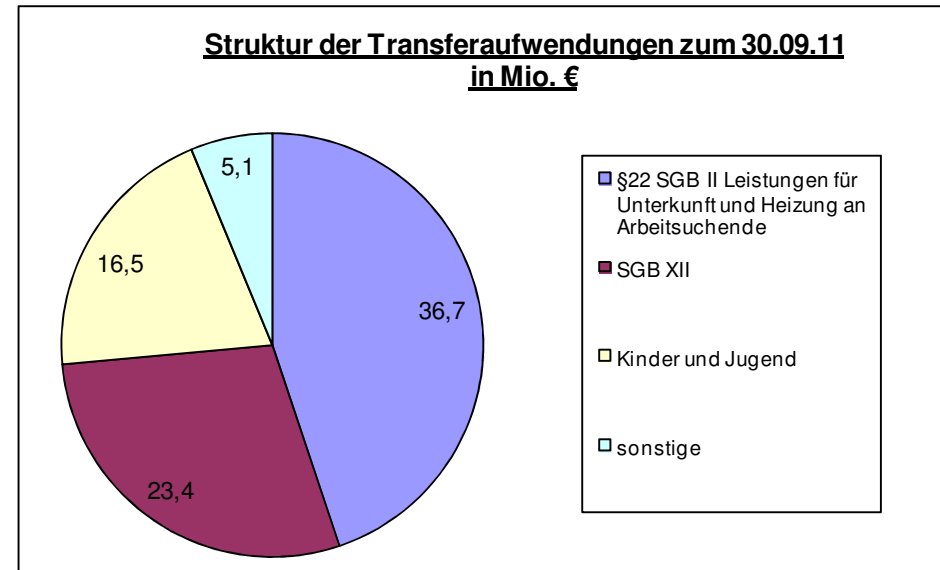
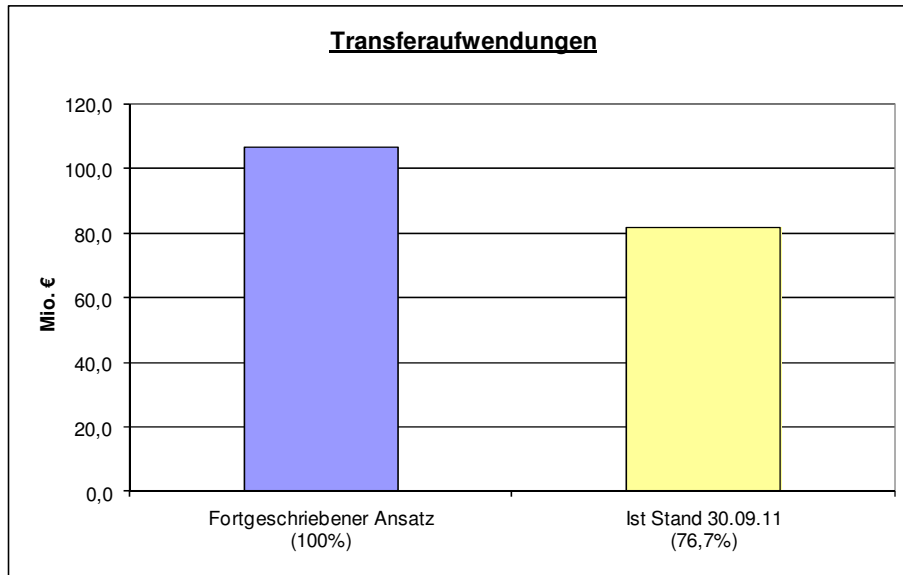


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	13,1 Mio. € 4,1 Mio. € 1,3 Mio. € 1,1 Mio. € 0,9 Mio. € 0,8 Mio. € 0,7 Mio. € 0,6 Mio. € <u>Rest:</u>	Zuschuss Freie Träger - Kindertagesstätten - (Sachkonto 71240004) Sonstige Erstattungen an übrigen Bereich – Verwaltungskostenerstattungen - (Sachkonto 71780000) Sonstige Erstattungen an den Bund (Verwaltungskosten ARGE – Sachkonto 71700000) Zuschuss zur schulischen und beruflichen Bildung, Nachhilfe (Sachkonto 71240002) Besondere Zuschüsse an Träger der freien Wohlfahrtspflege – Sozialbereich (Sachkonto 71280909) Zuschüsse für lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (Sachkonto 71250000) Zuschüsse Ganztagsbetreuung (Sachkonto 71240001) Sonstige Erstattungen an Gemeinden (Sachkonto 71720000) Zuschuss Fraktionen, Zuschüsse Ganztagesbetreuung, Zuschüsse an Sportvereinigungen, Zuschuss Ledermuseum etc.
--------------------------	---	---

Erhebliche Abweichungen → Die geringen Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sind hauptsächlich auf die Zuschüsse für freie Träger von Kindertagesstätten (Sachkonto 71240004) zurückzuführen, da der Fortgeschriebene Ansatz von 32,3 Mio. € bis zum Berichtszeitpunkt nur in Höhe von 13,1 Mio. € (rd. 32%) aufgezehrt wurde.

**1.1.12. Zeile 17 - Transferaufwendungen**

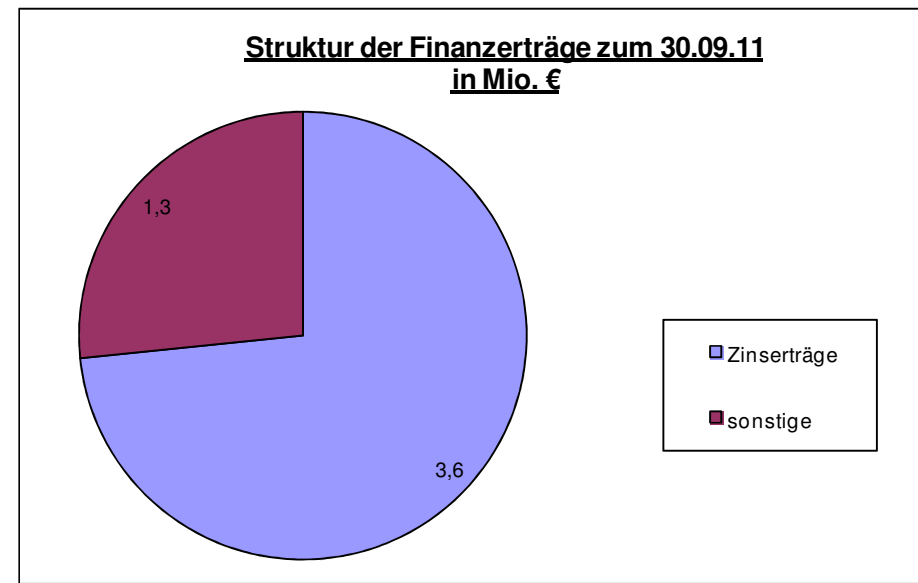
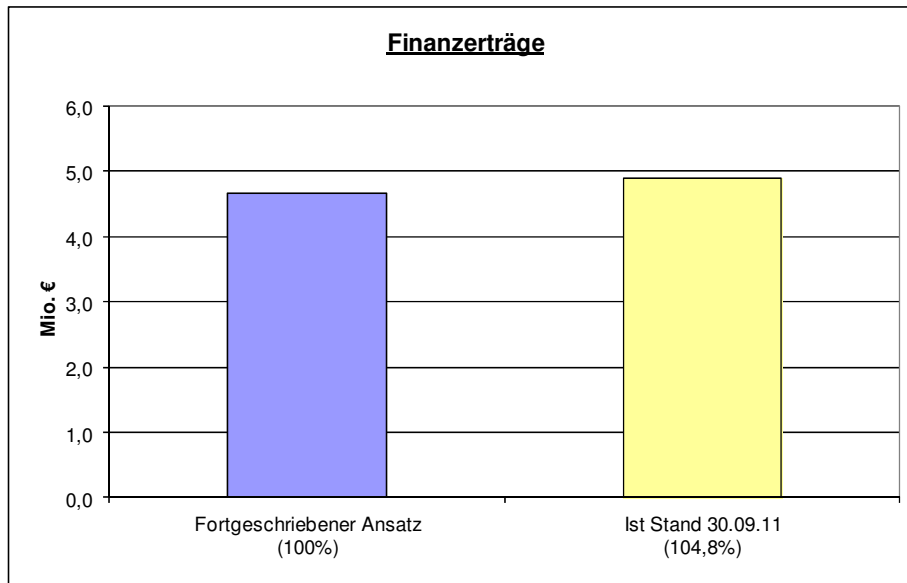


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	36,7 Mio. € 10,8 Mio. € 7,2 Mio. € 2,3 Mio. € <u>Rest:</u>	§ 22 SGB II Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (Sachkonto 72700000) Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - SGB XII – (Sachkonto 72310100) Heimerziehung u. ä. nach § 34 KJHG (Sachkonto 72510005) Elternentlastung nach § 90 KJHG (Sachkonto 72500002) Sonstige Transferaufwendungen
--------------------------	--	---

Erhebliche Abweichungen → - / -

**1.1.13. Zeile 21 - Finanzerträge**

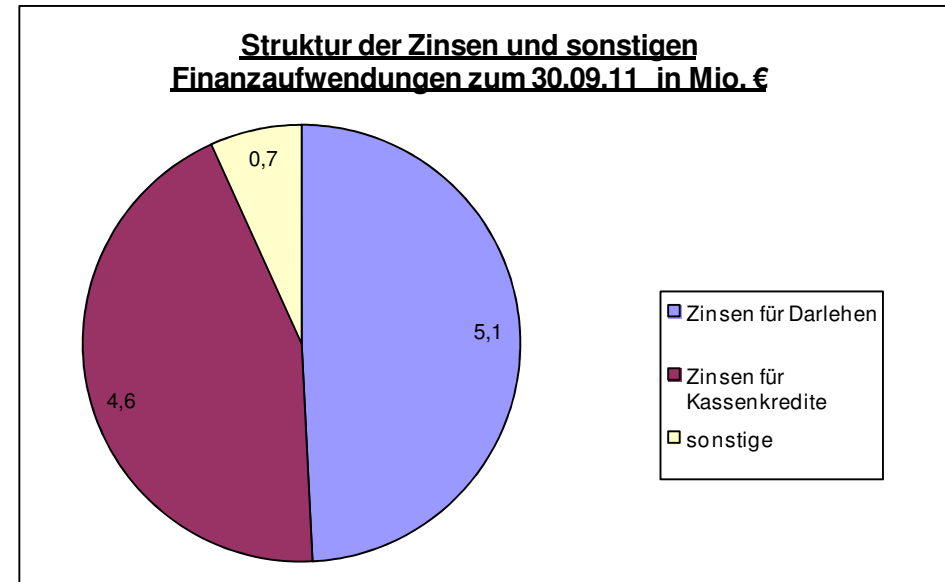
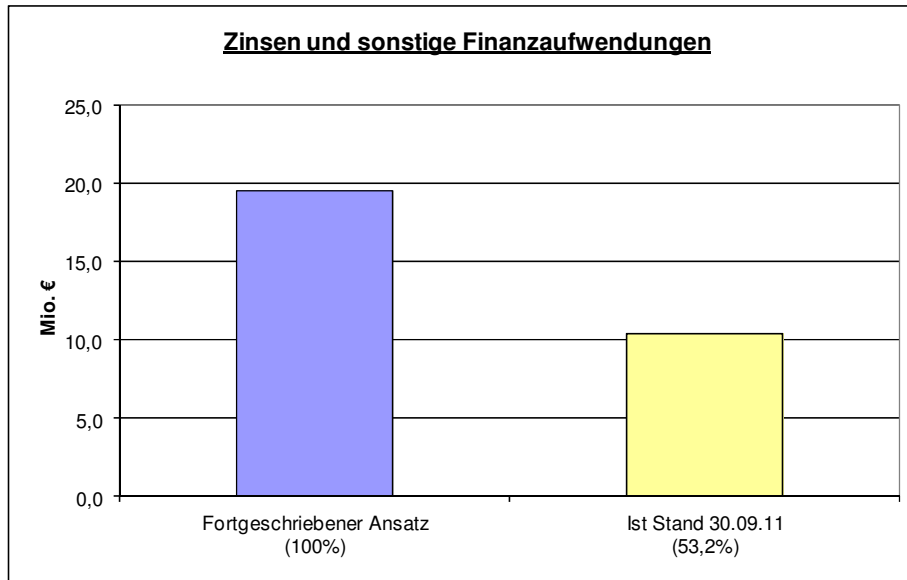


**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	1,8 Mio. €	Nachzahlungszinsen (Sachkonto 57909001)
	1,8 Mio. €	Erträge aus Kredit-/Darlehensverträgen (Sachkonto 57580000)
	1,1 Mio. €	Bürgschaftsprovisionen (Sachkonto 57300000)
	<u>Rest:</u>	Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen von Sparkassen, Erträge aus anderen Beteiligungen

Erhebliche Abweichungen → In den Zinseinnahmen sind zum Zeitpunkt der Berichterstellung fälschlicherweise Darlehenstilgungen in Höhe von rund 1,6 Mio. € enthalten, welche im Folgequartal in die Finanzrechnung umzubuchen sind.

**1.1.14. Zeile 22 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**



**Erläuterung der wesentlichen Positionen und Abweichungen:**

Wesentliche Positionen →	5,1 Mio. € 4,6 Mio. € 0,7 Mio. € <u>Rest:</u>	Darlehenszinsen (Sachkonto 77100001) Bankzinsen Liquiditätssicherung (Sachkonto 77100000) Erstattungszinsen (Sachkonto 779000001) sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen
--------------------------	--	--

Erhebliche Abweichungen → - / -

## 2. Finanzwirtschaftliche Kennzahlen per 30.09.2011

**Kennzahl:** **Wirtschaftlichkeit**

**Formel:**

$$\text{Wirtschaftlichkeit} = \frac{\text{Summe aller Erträge}}{\text{Summe aller Aufwendungen}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Wirtschaftlichkeit gibt prozentual an, wieviel Ertrag (Leistung) auf eine eingesetzte Einheit Aufwand (Kosten) entfällt.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Ertrag	224.603.890,62 €	286.644.944,14 €	
Aufwand	249.258.096,09 €	378.283.725,59 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>90,1%</b>	<b>75,8%</b>	<b>-14,3%</b>

**Kennzahl:** **Ordentliche Deckungsquote**

**Formel:**

$$\text{Ordentliche Deckungsquote} = \frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der ordentlichen Erträge bezogen auf die ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Ordentliche Erträge	214.236.382,82 €	277.229.948,40 €	
Ordentliche Aufwendungen	238.888.159,85 €	358.709.485,33 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>89,7%</b>	<b>77,3%</b>	<b>-12,4%</b>

**Kennzahl:** **Steuerertragsquote**

**Formel:**

$$\text{Steuerertragsquote} = \frac{\text{Steuern und ähnliche Erträge}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Steuererträge bezogen auf die Summe der ordentlichen Erträge.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Steuerertrag	94.776.766,84 €	117.620.000,00 €	
ordentliche Erträge	214.236.382,82 €	277.229.948,40 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>44,2%</b>	<b>42,4%</b>	<b>-1,8%</b>

**Kennzahl:** **Transferertragsquote**

**Formel:**

$$\text{Transferertragsquote} = \frac{\text{Erträge aus Transferleistungen}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Erträge aus Transferleistungen bezogen auf die Summe der ordentlichen Erträge.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Erträge aus Transferleistungen	25.847.125,03 €	28.021.160,46 €	
ordentliche Erträge	214.236.382,82 €	277.229.948,40 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>12,1%</b>	<b>10,1%</b>	<b>-2,0%</b>

**Kennzahl: Personalaufwandsquote**

**Formel:**

$$\text{Personalaufwandsquote} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe des Personalaufwands zuzüglich der Versorgungsaufwendungen bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Personalaufwand	40.215.735,25 €	57.374.906,28 €	
Versorgungsaufwendungen	8.058.221,50 €	11.292.900,00 €	
ordentlicher Aufwand	238.888.159,85 €	358.709.485,33 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>20,2%</b>	<b>19,1%</b>	<b>-1,1%</b>

**Kennzahl: Zuschuss- und Förderquote**

**Formel:**

$$\text{Zuschuss- und Förderquote} = \frac{\text{Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	27.889.415,24 €	56.745.082,02 €	
ordentlicher Aufwand	238.888.159,85 €	358.709.485,33 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>11,7%</b>	<b>15,8%</b>	<b>4,1%</b>

**Kennzahl:** **Transferaufwandsquote**

**Formel:**

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Transferaufwendungen bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Transferaufwendungen	81.721.868,78 €	106.536.874,63 €	
ordentlicher Aufwand	238.888.159,85 €	358.709.485,33 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>34,2%</b>	<b>29,7%</b>	<b>-4,5%</b>

**Kennzahl:** **Transferdeckungsquote**

**Formel:**

$$\text{Transferdeckungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Transferleistungen}}{\text{Transferaufwendungen}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe der Erträge aus Transferleistungen bezogen auf die Summe der Transferaufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Erträge aus Transferleistungen	25.847.125,03 €	28.021.160,46 €	
Transferaufwendungen	81.721.868,78 €	106.536.874,63 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>31,6%</b>	<b>26,3%</b>	<b>-5,3%</b>

**Kennzahl:** **Zinslastquote**

**Formel:**

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \times 100 = x \%$$

**Bedeutung:**

Die Kennzahl beschreibt die prozentuale Höhe des Finanzaufwands bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen.

**Daten:**

	Buchungen bis Berichtszeitpunkt	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen Berichtszeitpunkt)
Finanzaufwand	10.369.936,24 €	19.498.730,26 €	
ordentlicher Aufwand	238.888.159,85 €	358.709.485,33 €	
<b>Ergebnis der Kennzahl</b>	<b>4,3%</b>	<b>5,4%</b>	<b>1,1%</b>

### 3. Investitionsübersicht per 30.09.2011

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschrie- bener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2011	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen gesamt)	% von Fortge- schriebenem Ansatz bereits gebucht
100010000000	Anschaffung Büroausstattung und PC - Pauschalansatz	Ausgabe	-110.000,00	-255.231,66		-365.231,66	-147.904,07	-217.327,59	40,50
<b>100010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-110.000,00</b>	<b>-255.231,66</b>		<b>-365.231,66</b>	<b>-147.904,07</b>	<b>-217.327,59</b>	<b>40,50</b>
101010000000	Baumaßnahmen an städt. Verwaltungsgebäuden	Ausgabe	-4.150.000,00	-2.197.325,40		-6.347.325,40	-1.893.673,74	-4.453.651,66	29,83
101010000000	Baumaßnahmen an städt. Verwaltungsgebäuden	Einnahme	150.000,00			150.000,00		150.000,00	
<b>101010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-4.000.000,00</b>	<b>-2.197.325,40</b>		<b>-6.197.325,40</b>	<b>-1.893.673,74</b>	<b>-4.303.651,66</b>	<b>30,56</b>
130010000001	Anschaffungen für Öffentlichkeitsarbeit	Ausgabe	-5.000,00	-5.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
<b>130010000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>	
201010000000	Sicherheitsmaßnahmen	Ausgabe	-13.000,00	-11.063,27		-24.063,27		-24.063,27	
<b>201010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-13.000,00</b>	<b>-11.063,27</b>		<b>-24.063,27</b>		<b>-24.063,27</b>	
203010000000	Kirchenbaulasten	Ausgabe	-14.240,00			-14.240,00		-14.240,00	
<b>203010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-14.240,00</b>			<b>-14.240,00</b>		<b>-14.240,00</b>	
203160000000	Allgemeine Zuweisungen zu städt. Investitionen	Einnahme	7.430.000,00			7.430.000,00	4.421.250,00	3.008.750,00	59,51
<b>203160000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>7.430.000,00</b>			<b>7.430.000,00</b>	<b>4.421.250,00</b>	<b>3.008.750,00</b>	<b>59,51</b>
320020000000	Anschaffungen für das Ordnungswesen	Ausgabe	-15.000,00			-15.000,00		-15.000,00	
<b>320020000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-15.000,00</b>			<b>-15.000,00</b>		<b>-15.000,00</b>	
331140000000	Maßnahmen im Umweltbereich	Ausgabe	-42.500,00	-13.331,88		-55.831,88	-1.098,96	-54.732,92	1,97
331140000000	Maßnahmen im Umweltbereich	Einnahme					8.568,95	-8.568,95	- / -
<b>331140000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-42.500,00</b>	<b>-13.331,88</b>		<b>-55.831,88</b>	<b>7.469,99</b>	<b>-63.301,87</b>	<b>-13,38</b>

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2011	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
370020000000	Anschaffungen Feuerwehr	Ausgabe	-473.000,00	-1.271.678,13		-1.744.678,13	-305.449,28	-1.439.228,85	17,51
<b>370020000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-473.000,00</b>	<b>-1.271.678,13</b>		<b>-1.744.678,13</b>	<b>-305.449,28</b>	<b>-1.439.228,85</b>	<b>17,51</b>
371020000001	Baumaßnahmen Feuerwehr	Ausgabe		-260.720,00		-260.720,00		-260.720,00	
<b>371020000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-260.720,00</b>		<b>-260.720,00</b>		<b>-260.720,00</b>	
400030000000	Anschaffungen Schulbereich	Ausgabe	-329.130,00	-254.098,98	-1.303,60	-584.532,58	-135.010,24	-449.522,34	23,10
<b>400030000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-329.130,00</b>	<b>-254.098,98</b>	<b>-1.303,60</b>	<b>-584.532,58</b>	<b>-135.010,24</b>	<b>-449.522,34</b>	<b>23,10</b>
400030000003	Selbstverantwortung Plus	Ausgabe	-160.040,00	-35.775,92		-195.815,92	-55.635,78	-140.180,14	28,41
<b>400030000003</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-160.040,00</b>	<b>-35.775,92</b>		<b>-195.815,92</b>	<b>-55.635,78</b>	<b>-140.180,14</b>	<b>28,41</b>
401030000001	Bau Ganztagschulen	Ausgabe		-22.169,57		-22.169,57	-17.900,79	-4.268,78	80,74
<b>401030000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-22.169,57</b>		<b>-22.169,57</b>	<b>-17.900,79</b>	<b>-4.268,78</b>	<b>80,74</b>
401030000002	Sonderprogramm Schulbausanierung	Ausgabe	-16.853.000,00	-7.797.616,90	-554.000,00	-25.204.616,90	-5.540.062,12	-19.664.554,78	21,98
<b>401030000002</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-16.853.000,00</b>	<b>-7.797.616,90</b>	<b>-554.000,00</b>	<b>-25.204.616,90</b>	<b>-5.540.062,12</b>	<b>-19.664.554,78</b>	<b>21,98</b>
401030000004	Allgemeine Schulbaumaßnahmen	Ausgabe	-5.561.020,00	-2.519.570,04	-336.651,52	-8.417.241,56	-4.276.467,79	-4.140.773,77	50,81
<b>401030000004</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-5.561.020,00</b>	<b>-2.519.570,04</b>	<b>-336.651,52</b>	<b>-8.417.241,56</b>	<b>-4.276.467,79</b>	<b>-4.140.773,77</b>	<b>50,81</b>
402030000004	Zuschüsse zu allgemeinen Schulbaumaßnahmen	Ausgabe	-220.440,00			-220.440,00	-163.207,25	-57.232,75	74,04
<b>402030000004</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-220.440,00</b>			<b>-220.440,00</b>	<b>-163.207,25</b>	<b>-57.232,75</b>	<b>74,04</b>
420040000000	Anschaffungen Stadtbücherei	Ausgabe	-95.560,00	-72.300,00	3.913,50	-163.946,50	-70.097,36	-93.849,14	42,76
420040000000	Anschaffungen Stadtbücherei	Einnahme	12.780,00			12.780,00		12.780,00	
<b>420040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-82.780,00</b>	<b>-72.300,00</b>	<b>3.913,50</b>	<b>-151.166,50</b>	<b>-70.097,36</b>	<b>-81.069,14</b>	<b>46,37</b>
430040000000	Anschaffungen Volkshochschule	Ausgabe	-25.000,00	-30.000,00	600,00	-54.400,00	-2.928,70	-51.471,30	5,38
<b>430040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-25.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>600,00</b>	<b>-54.400,00</b>	<b>-2.928,70</b>	<b>-51.471,30</b>	<b>5,38</b>
440040000000	Anschaffungen Klingspormuseum	Ausgabe	-8.500,00			-8.500,00	-5.209,75	-3.290,25	61,29
<b>440040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-8.500,00</b>			<b>-8.500,00</b>	<b>-5.209,75</b>	<b>-3.290,25</b>	<b>61,29</b>
441040000001	Baumaßnahmen Klingspormuseum	Ausgabe		-454.154,01		-454.154,01	-221.854,84	-232.299,17	48,85
<b>441040000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-454.154,01</b>		<b>-454.154,01</b>	<b>-221.854,84</b>	<b>-232.299,17</b>	<b>48,85</b>

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2011	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
450040000000	Anschaffungen Kulturbereich	Ausgabe	-61.000,00			-61.000,00	-3.000,00	-58.000,00	4,92
<b>450040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-61.000,00</b>			<b>-61.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-58.000,00</b>	<b>4,92</b>
460040000000	Anschaffungen Stadtmuseum	Ausgabe	-17.200,00	-13.200,00	1.024,40	-29.375,60	-6.791,85	-22.583,75	23,12
<b>460040000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-17.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>	<b>1.024,40</b>	<b>-29.375,60</b>	<b>-6.791,85</b>	<b>-22.583,75</b>	<b>23,12</b>
500050000000	Anschaffungen Sozialbereich	Ausgabe	-7.500,00		2.000,00	-5.500,00		-5.500,00	
<b>500050000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-7.500,00</b>		<b>2.000,00</b>	<b>-5.500,00</b>		<b>-5.500,00</b>	
502050000000	Zuschüsse f. Investitionen Sozialbereich	Ausgabe	-20.450,00			-20.450,00		-20.450,00	
<b>502050000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-20.450,00</b>			<b>-20.450,00</b>		<b>-20.450,00</b>	
510060000000	Anschaffungen Kinder- u. Jugendbereich	Ausgabe	-30.000,00			-30.000,00		-30.000,00	
<b>510060000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-30.000,00</b>			<b>-30.000,00</b>		<b>-30.000,00</b>	
511060000000	Baumaßnahmen Kinder- u. Jugendbereich	Ausgabe	-30.000,00	-56.676,59		-86.676,59		-86.676,59	
<b>511060000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-56.676,59</b>		<b>-86.676,59</b>		<b>-86.676,59</b>	
520080000000	Anschaffungen Sportbereich	Ausgabe	-25.000,00	-46.600,00		-71.600,00	-4.147,00	-67.453,00	5,79
<b>520080000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-25.000,00</b>	<b>-46.600,00</b>		<b>-71.600,00</b>	<b>-4.147,00</b>	<b>-67.453,00</b>	<b>5,79</b>
522080000000	Zuschüsse zu Investitionen Sportbereich	Ausgabe	-1.357.000,00	-1.760.000,00		-3.117.000,00	-3.110.000,00	-7.000,00	99,78
<b>522080000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-1.357.000,00</b>	<b>-1.760.000,00</b>		<b>-3.117.000,00</b>	<b>-3.110.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>99,78</b>
530070000000	Anschaffungen Gesundheitswesen	Ausgabe	-10.800,00			-10.800,00		-10.800,00	
<b>530070000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-10.800,00</b>			<b>-10.800,00</b>		<b>-10.800,00</b>	
600010000000	Anschaffungen Stadtplanung und Baumanagement	Ausgabe	-15.000,00	-10.807,28	1.500,00	-24.307,28		-24.307,28	
<b>600010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-15.000,00</b>	<b>-10.807,28</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-24.307,28</b>		<b>-24.307,28</b>	
600010000001	Öffentliche Brunnen usw.	Ausgabe	-10.000,00			-10.000,00		-10.000,00	
<b>600010000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>	

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2011	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
600090000000	Grundstückserwerb Stadtplanung/Vermessungswesen	Ausgabe	-350.000,00	-3.980.141,27		-4.330.141,27	-152.681,66	-4.177.459,61	3,53
<b>600090000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-350.000,00</b>	<b>-3.980.141,27</b>		<b>-4.330.141,27</b>	<b>-152.681,66</b>	<b>-4.177.459,61</b>	<b>3,53</b>
601010000000	Bildschirmgerechte Ausstattung von Arbeitsplätzen	Ausgabe	-10.000,00			-10.000,00		-10.000,00	
<b>601010000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-10.000,00</b>			<b>-10.000,00</b>		<b>-10.000,00</b>	
601010000009	Sonstige Infrastrukturmaßnahmen Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	Ausgabe		-1.113.099,03		-1.113.099,03	-1.059.099,03	-54.000,00	95,15
601010000009	Sonstige Infrastrukturmaßnahmen Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	Einnahme					1.572.425,28	-1.572.425,28	- / -
<b>601010000009</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-1.113.099,03</b>		<b>-1.113.099,03</b>	<b>513.326,25</b>	<b>-1.626.425,28</b>	<b>-46,12</b>
601010000099	Schulträger Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	Ausgabe	-410.000,00	-5.265.123,37	-180.000,00	-5.855.123,37	-5.169.635,59	-685.487,78	88,29
601010000099	Schulträger Sonderinvestitionsprogramm Land Hessen / Zukunftsinvestitionsprogramm Bund	Einnahme					1.247.498,31	-1.247.498,31	- / -
<b>601010000099</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-410.000,00</b>	<b>-5.265.123,37</b>	<b>-180.000,00</b>	<b>-5.855.123,37</b>	<b>-3.922.137,28</b>	<b>-1.932.986,09</b>	<b>66,99</b>
601090000000	Stadtsanierung	Ausgabe		-1.773.514,96		-1.773.514,96	-294.766,09	-1.478.748,87	16,62
<b>601090000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-1.773.514,96</b>		<b>-1.773.514,96</b>	<b>-294.766,09</b>	<b>-1.478.748,87</b>	<b>16,62</b>
601120000000	Straßenbaumaßnahmen	Ausgabe	-1.961.000,00	-5.417.513,44	520.000,00	-6.858.513,44	-2.222.233,22	-4.636.280,22	32,40
601120000000	Straßenbaumaßnahmen	Einnahme	1.085.900,00			1.085.900,00	385.845,55	700.054,45	35,53
<b>601120000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-875.100,00</b>	<b>-5.417.513,44</b>	<b>520.000,00</b>	<b>-5.772.613,44</b>	<b>-1.836.387,67</b>	<b>-3.936.225,77</b>	<b>31,81</b>

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

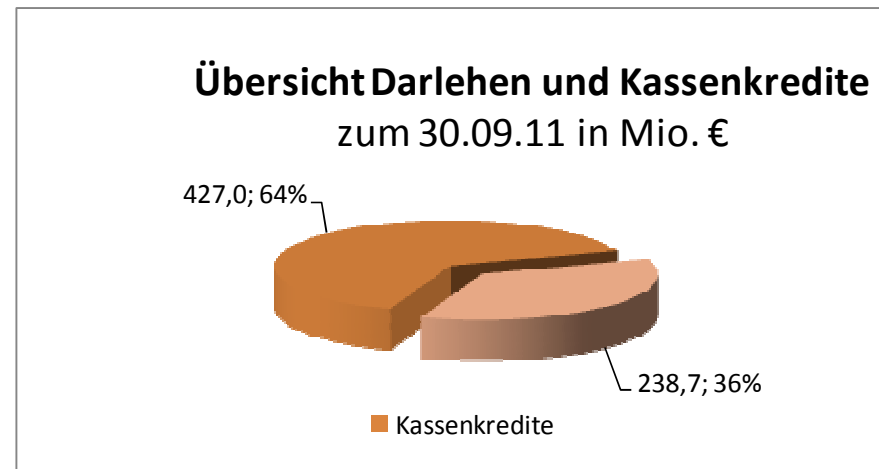
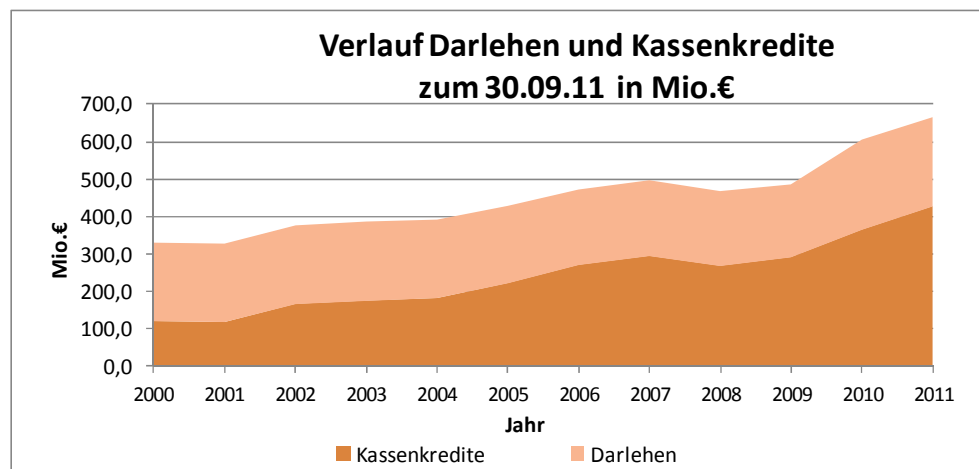
Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschriebener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2011	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./ Buchungen gesamt)	% von Fortgeschriebenem Ansatz bereits gebucht
601120000002	S-Bahnbau	Ausgabe		-360.918,82		-360.918,82		-360.918,82	
<b>601120000002</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-360.918,82</b>		<b>-360.918,82</b>		<b>-360.918,82</b>	
601120000003	Straßenbeleuchtung	Ausgabe	-30.000,00	-28.142,21		-58.142,21	-12.293,48	-45.848,73	21,14
<b>601120000003</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>-28.142,21</b>		<b>-58.142,21</b>	<b>-12.293,48</b>	<b>-45.848,73</b>	<b>21,14</b>
601130000000	Spielplätze	Ausgabe	-490.000,00	-170.994,02		-660.994,02	-131.933,61	-529.060,41	19,96
<b>601130000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-490.000,00</b>	<b>-170.994,02</b>		<b>-660.994,02</b>	<b>-131.933,61</b>	<b>-529.060,41</b>	<b>19,96</b>
601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	Ausgabe	-200.000,00	-511.544,09		-711.544,09	-107.843,58	-603.700,51	15,16
601130000001	Erholungsgebiete und sonstige Grünflächen	Einnahme					13.603,16	-13.603,16	- / -
<b>601130000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-200.000,00</b>	<b>-511.544,09</b>		<b>-711.544,09</b>	<b>-94.240,42</b>	<b>-617.303,67</b>	<b>13,24</b>
601130000002	Hochwasserschutz	Ausgabe	-1.750.000,00	-305.537,00	890.000,00	-1.165.537,00	-218.557,63	-946.979,37	18,75
<b>601130000002</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-1.750.000,00</b>	<b>-305.537,00</b>	<b>890.000,00</b>	<b>-1.165.537,00</b>	<b>-218.557,63</b>	<b>-946.979,37</b>	<b>18,75</b>
620090000000	Anschaffungen Vermessungswesen	Ausgabe	-107.000,00	-67.000,00		-174.000,00	-46.560,18	-127.439,82	26,76
<b>620090000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-107.000,00</b>	<b>-67.000,00</b>		<b>-174.000,00</b>	<b>-46.560,18</b>	<b>-127.439,82</b>	<b>26,76</b>
620090000001	Umlegungsbedingter Ausgleich	Ausgabe		-57.000,00		-57.000,00	-56.700,01	-299,99	99,47
620090000001	Umlegungsbedingter Ausgleich	Einnahme					59.680,00	-59.680,00	- / -
<b>620090000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>			<b>-57.000,00</b>		<b>-57.000,00</b>	<b>2.979,99</b>	<b>-59.979,99</b>	<b>-5,23</b>

..... Fortsetzung der Investitionsübersicht

Maßnahme	Bezeichnung	Einnahme / Ausgabe	Ansatz lfd. Jahr	Haushaltsreste	Überplan-, außerplanmäßig, Sollübertrag	Fortgeschrie- bener Ansatz	Buchungen gesamt per 30.09.2011	Differenz (Fortgeschr. Ansatz ./. Buchungen gesamt)	% von Fortge- schriebenem Ansatz bereits gebucht
800100000001	Unbebauter Grundbesitz	Ausgabe	-700.000,00	-1.355.535,99	-4.666.431,62	-6.721.967,61	-149.450,25	-6.572.517,36	2,22
800100000001	Unbebauter Grundbesitz	Einnahme			4.666.431,62	4.666.431,62	5.221.914,63	-555.483,01	111,90
<b>800100000001</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-700.000,00</b>	<b>-1.355.535,99</b>		<b>-2.055.535,99</b>	<b>5.072.464,38</b>	<b>-7.128.000,37</b>	<b>-246,77</b>
800130000000	Anschaftungen Waldwirtschaft	Ausgabe	-2.500,00		1.532,00	-968,00		-968,00	
<b>800130000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-2.500,00</b>		<b>1.532,00</b>	<b>-968,00</b>		<b>-968,00</b>	
801100000000	San. Modernisierung städt. Gewerbeobjekte	Ausgabe	-250.000,00	-15.000,00		-265.000,00	-4.503,31	-260.496,69	1,70
<b>801100000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-250.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>		<b>-265.000,00</b>	<b>-4.503,31</b>	<b>-260.496,69</b>	<b>1,70</b>
802100000000	Zuschüsse zu Investitionen sonstige Erholungseinrichtungen	Ausgabe	-27.500,00			-27.500,00	-1.063,80	-26.436,20	3,87
<b>802100000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-27.500,00</b>			<b>-27.500,00</b>	<b>-1.063,80</b>	<b>-26.436,20</b>	<b>3,87</b>
993990000000	Anschaftung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	Ausgabe	-417.715,00	-2.303,02	-29.839,90	-449.857,92	-242.956,87	-206.901,05	54,01
<b>993990000000</b>	<b>Saldo Maßnahme</b>		<b>-417.715,00</b>	<b>-2.303,02</b>	<b>-29.839,90</b>	<b>-449.857,92</b>	<b>-242.956,87</b>	<b>-206.901,05</b>	<b>54,01</b>
<b>Saldo Gesamt</b>			<b>-27.686.415,00</b>	<b>-37.510.686,85</b>	<b>318.774,88</b>	<b>-64.878.326,97</b>	<b>-12.899.931,95</b>	<b>-51.978.395,02</b>	<b>19,88</b>

#### 4. Stand der Darlehen und Kassenkredite per 30.09.2011

	31.12.2000	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	30.09.2011
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
<b>Kassenkredite</b>	121,2	118,6	166,5	175,0	182,5	222,0	270,5	295,0	268,0	291,5	364,5	427,0
<b>Darlehen</b>	209,7	209,1	210,2	212,0	209,5	206,7	201,7	202,2	200,4	194,5	241,3	238,7



## 5. Stand der Bürgschaften per 30.09.2011

	31.12.2010 in Mio. €	30.09.2011 in Mio. €
<b>Bürgschaften</b>		
Energieversorgung Offenbach AG	21,6	18,8
Gasversorgung Offenbach GmbH	3,8	3,1
Gemeinnützige Baugesellschaft mbH Offenbach am Main	17,3	16,8
Offenbacher Verkehrs-Betriebe GmbH	7,5	7,7
RMN Rhein-Main Deponienachsorge GmbH	7,0	6,5
Stadtwerke Offenbach Holding GmbH	0,0	9,4
Klinikum Offenbach GmbH	262,6	268,9
<b>Summe</b>	<b>319,8</b>	<b>331,1</b>

