

# Jahresabschluss

## 2020

- Aufstellungsbeschluss -



## Vermögensrechnung - Euro -

Pos.	Bezeichnung	3	31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5
<b>Aktiva</b>				
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	Σ	<b>534.230.014,03</b>	<b>526.230.349,40</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	Σ	<b>61.578.361,46</b>	<b>61.510.640,24</b>
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte		2.588.129,07	1.417.002,79
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		58.990.232,39	60.093.637,45
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	Σ	<b>250.717.410,87</b>	<b>243.425.658,02</b>
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte		112.617.126,68	112.681.285,55
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken		94.370.051,99	99.430.875,92
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen		9.010.954,91	7.733.871,57
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung		199.450,20	85.181,76
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		21.179.102,33	19.237.908,75
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		13.340.724,76	4.256.534,47
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	Σ	<b>52.374.888,92</b>	<b>51.734.698,36</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		25.534.337,30	25.534.337,30
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		13.886.680,13	13.461.680,13
1.3.3	Beteiligungen		1.331.343,56	1.331.343,56
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens		11.615.691,93	11.398.235,37
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)		6.836,00	9.102,00
<b>1.4</b>	<b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>		<b>169.559.352,78</b>	<b>169.559.352,78</b>
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	Σ	<b>66.420.642,92</b>	<b>58.583.337,53</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte einschließlich Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2</b>	<b>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	Σ	<b>42.574.812,97</b>	<b>40.335.229,85</b>
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen		39.826.966,69	37.202.712,10
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnliche Abgaben, Umlagen		2.088.086,80	2.449.873,18
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		21.200,51	30.793,25
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen		412.510,96	484.513,35
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände		226.048,01	167.337,97
<b>2.4</b>	<b>Flüssige Mittel</b>		<b>23.845.829,95</b>	<b>18.248.107,68</b>
<b>3</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>12.857.680,89</b>	<b>12.037.514,78</b>
<b>4</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Aktiva</b>	Σ	<b>613.508.337,84</b>	<b>596.851.201,71</b>

Pos.	Bezeichnung		31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5
<b>Passiv</b>				
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	∑	<b>199.736.759,75</b>	<b>177.035.431,99</b>
<b>1.1</b>	<b>Nettoposition</b>		<b>131.398.444,21</b>	<b>131.398.444,21</b>
<b>1.2.</b>	<b>Rücklagen und Sonderrücklagen</b>	∑	<b>46.810.702,20</b>	<b>27.224.446,26</b>
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		42.127.208,08	22.543.261,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		5.650,70	3.341,84
1.2.3	Sonderrücklagen		0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital		0,00	0,00
1.2.5	Zweckgebundene Rücklagen		4.677.843,42	4.677.843,42
<b>1.3</b>	<b>Ergebnisverwendung</b>	∑	<b>21.527.613,34</b>	<b>18.412.541,52</b>
1.3.1	Ergebnisvortrag			
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		0,00	0,00
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		-1.173.714,42	-1.173.714,42
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		22.553.662,16	20.358.068,94
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		147.665,60	-771.813,00
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	∑	<b>85.991.859,18</b>	<b>89.181.353,55</b>
<b>2.1</b>	<b>Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>	∑	<b>83.633.738,26</b>	<b>85.626.432,40</b>
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		83.340.818,26	85.314.995,73
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		292.920,00	311.436,67
2.1.3	Investitionsbeiträge		0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3</b>	<b>Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG</b>		<b>2.358.120,92</b>	<b>3.554.921,15</b>
<b>2.4</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	∑	<b>103.284.653,22</b>	<b>108.623.265,45</b>
<b>3.1</b>	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>		<b>84.950.821,62</b>	<b>81.265.093,21</b>
<b>3.2</b>	<b>Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.3</b>	<b>Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.4</b>	<b>Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.5</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>		<b>18.333.831,60</b>	<b>27.358.172,24</b>
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	∑	<b>222.608.570,19</b>	<b>221.801.058,13</b>
<b>4.1</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>	∑	<b>140.467.273,35</b>	<b>132.171.050,96</b>
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		2.799.840,96	13.007.692,32
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		97.284.522,91	96.991.884,12
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		221.633,69	10.790.650,74
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		43.182.750,44	35.179.166,84
	davon mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		2.578.207,27	2.217.041,58
<b>4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>		<b>25.000.000,00</b>	<b>25.000.000,00</b>
<b>4.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen</b>		<b>5.707.336,19</b>	<b>4.947.210,88</b>
<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		<b>3.056.984,77</b>	<b>4.132.034,58</b>
<b>4.7</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.8</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen , mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen</b>		<b>1.242.565,67</b>	<b>6.047.329,41</b>
<b>4.9</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>		<b>47.134.410,21</b>	<b>49.503.432,30</b>
<b>5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>1.886.495,50</b>	<b>210.092,59</b>
	<b>Summe Passiva</b>	∑	<b>613.508.337,84</b>	<b>596.851.201,71</b>

## Ergebnisrechnung

- Euro -

Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
1	2	3	4	5	6.00	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	422.639	439.700	89.898	349.802
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.539.833	18.518.755	15.834.533	2.684.222
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.666.156	25.742.541	27.072.455	-1.329.914
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	233.303.854	243.322.133	243.345.476	-23.343
6	547	Erträge aus Transferleistungen	118.545.748	118.727.086	121.750.382	-3.023.296
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	118.061.623	128.010.260	129.258.451	-1.248.191
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.813.348	8.808.147	9.653.640	-845.493
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	6.894.132	849.700	7.245.337	-6.395.637
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>532.247.334</b>	<b>544.418.322</b>	<b>554.250.172</b>	<b>-9.831.850</b>
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	71.688.386	76.509.030	76.950.497	-441.467
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.901.044	5.214.998	10.247.328	-5.032.330
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.995.942	29.506.609	26.559.286	2.947.323
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	3.554.921	0	2.358.121	-2.358.121
14	66	Abschreibungen	15.399.715	17.249.572	15.969.196	1.280.376
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	95.778.837	87.725.156	98.853.944	-11.128.788
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.478.321	59.455.827	58.194.505	1.261.322
17	72	Transferaufwendungen	228.401.871	256.675.464	243.184.047	13.491.417
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	584.701	587.638	10.225	577.413
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>514.228.817</b>	<b>532.924.294</b>	<b>529.969.030</b>	<b>2.955.264</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>18.018.516</b>	<b>11.494.028</b>	<b>24.281.142</b>	<b>-12.787.114</b>
21	56,57	Finanzerträge	6.827.308	4.474.840	1.763.047	2.711.793
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.487.756	4.087.113	3.490.527	596.586
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>2.339.553</b>	<b>387.727</b>	<b>-1.727.480</b>	<b>2.115.207</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>539.074.642</b>	<b>548.893.162</b>	<b>556.013.219</b>	<b>-7.120.057</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>	<b>518.716.573</b>	<b>537.011.407</b>	<b>533.459.557</b>	<b>3.551.850</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>20.358.069</b>	<b>11.881.755</b>	<b>22.553.662</b>	<b>-10.671.907</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	80.049	2.000	412.711	-410.711
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	851.862	0	265.046	-265.046
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>-771.813</b>	<b>2.000</b>	<b>147.666</b>	<b>-145.666</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>19.586.256</b>	<b>11.883.755</b>	<b>22.701.328</b>	<b>-10.817.573</b>
<b>31</b>		<b>Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>32</b>		<b>Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>33</b>		<b>Jahresergebnis nach Rücklagen</b>	<b>19.586.256</b>		<b>22.701.328</b>	

# Finanzrechnung

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 / . Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	429.196	439.700	94.817	344.883
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.811.051	18.518.755	15.603.798	2.914.957
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	25.612.599	25.742.541	26.785.506	-1.042.965
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	233.307.664	243.322.133	243.625.737	-303.604
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	119.432.147	118.727.086	120.972.873	-2.245.787
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	117.599.265	128.010.260	130.005.870	-1.995.610
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.830.821	4.474.840	1.755.611	2.719.229
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	835.310	851.700	897.684	-45.984
<b>9</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>522.858.052</b>	<b>540.087.015</b>	<b>539.741.894</b>	<b>345.121</b>
10	Personalauszahlungen	70.994.151	76.509.030	76.890.346	-381.316
11	Versorgungsauszahlungen	4.871.671	5.214.998	5.498.151	-283.153
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.061.302	29.656.609	23.995.763	5.660.846
13	Auszahlungen für Transferleistungen	223.644.919	256.143.364	242.827.209	13.316.155
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	73.116.592	88.107.256	109.189.946	-21.082.690
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	61.478.321	59.455.827	58.194.505	1.261.322
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.490.469	4.087.113	3.515.098	572.015
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	789.382	587.638	148.736	438.902
<b>18</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>463.446.808</b>	<b>519.761.835</b>	<b>520.259.754</b>	<b>-497.919</b>
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / . Nr. 18)</b>	<b>59.411.245</b>	<b>20.325.180</b>	<b>19.482.140</b>	<b>843.040</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.845.982	4.824.250	4.984.559	-160.310
20a	<i>davon: Einzahlungen im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme</i>	989.750	1.096.371	1.057.341	39.030
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	724.119	0	81.437	-81.437
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.991	3.495	2.266	1.229
<b>23</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>2.573.093</b>	<b>4.827.745</b>	<b>5.068.262</b>	<b>-240.518</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	77.147	122.852	5.020	117.832
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.569.832	13.971.839	4.688.166	9.283.673
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	27.963.360	20.591.099	17.920.193	2.670.905
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.350	449.325	425.000	24.325
<b>28</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>	<b>29.615.689</b>	<b>35.135.115</b>	<b>23.038.380</b>	<b>12.096.735</b>
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / . Nr. 28)</b>	<b>-27.042.596</b>	<b>-30.307.370</b>	<b>-17.970.117</b>	<b>-12.337.253</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)</b>	<b>32.368.648</b>	<b>-9.982.190</b>	<b>1.512.023</b>	<b>-11.494.213</b>

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	12.871.171	55.953.901	37.283.407	18.670.494
31a	davon: ordentliche Aufnahme von Krediten	7.270.894	52.970.877	11.960.721	41.010.156
31b	davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen von Umschuldungen	3.003.626		14.959.000	-14.959.000
31c	davon: Aufnahme von Krediten im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme	2.596.652	2.983.024	10.363.686	-7.380.662
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	23.586.472	20.776.958	32.646.848	-11.869.890
32a	davon: ordentliche Tilgung von Krediten	12.273.772	12.361.262	12.970.844	-609.582
32b	davon: Tilgung von Krediten im Rahmen von Umschuldungen	3.003.626		14.959.000	-14.959.000
32c	davon: Tilgungsanteil Land im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme	989.750	1.096.371	1.057.341	39.030
32d	davon: Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	7.319.325	7.319.325	3.659.663	3.659.663
33	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)</b>	<b>-10.715.301</b>	<b>35.176.943</b>	<b>4.636.560</b>	<b>30.540.383</b>
34	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)</b>	<b>21.653.348</b>	<b>25.194.753</b>	<b>6.148.583</b>	<b>19.046.170</b>
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von	106.608.282		207.711.352	-207.711.352
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	114.378.302		208.262.213	-208.262.213
37	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)</b>	<b>-7.770.020</b>	<b>0</b>	<b>-550.860</b>	<b>550.860</b>
38	<b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>4.364.780</b>	<b>18.248.108</b>	<b>18.248.108</b>	<b>0</b>
39	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>	<b>13.883.328</b>	<b>25.194.753</b>	<b>5.597.722</b>	<b>19.597.031</b>
40	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>	<b>18.248.108</b>	<b>43.442.861</b>	<b>23.845.830</b>	<b>19.597.031</b>

Die geplanten Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit beinhalten auch die aus Vorjahren übertragenen Kreditermächtigungen.

## Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Pos.	Produkt/Maßnahme	Bezeichnung	Betrag in €
1	010107	Instandhaltung Gebäude und Außenanlage	892.294
2	0301**01	Schulbudgets Grundschulen	119.831
3	0302**01	Schulbudgets Kombinierte Grund- und Hauptschulen	12.577
4	0303**01	Schulbudgets Gymnasien	26.138
5	0304**01	Schulbudgets Gesamtschulen	225.531
6	0305**01	Schulbudgets Förderschulen	43.765
7	0306**01	Schulbudgets Berufliche Schulen	24.480
8	0309****	Schulbudgets Sonstige Schulformen und -einrichtungen	13.377
		<b>Summe Ergebnishaushalt</b>	<b>1.357.993</b>
9	5.100004.500	Erwerb von Sachanlagen	97.498
10	5.100008.500	Erwerb von Sachanlagen Kantine	80.000
11	5.100016.500	Erwerb v. Telekommunikations-Sachanlagen	174.439
12	5.100018.500	Erwerb Hard- und Software Webdienste	250.000
13	5.100019.500	Erwerb EDV Hard- und Software	450.193
14	5.100021.500	Basisdienst eAkte@ladadi	22.462
15	5.100022.500	Erwerb Hard- und Software Revisionsamt	19.230
16	5.100023.500	Erwerb Hard- und Software Konzernsteuer	127.625
17	5.100024.500	Erwerb Hard- und Software Allg. Verwalt.	27.127
18	5.100027.500	Baumaßnahmen Kreishaus Darmstadt	336.446
19	5.100029.500	Erwerb Hard- und Software Bauaufsicht	350.000
20	5.100030.500	Kommunal-IP des Landes (Kreishäuser)	1.507.454
21	5.100034.500	Elektronische Terminvergabe	26.848
22	5.100035.500	Erwerb Hard- und Software Finanz- und rechnungswesen	6.510
23	5.100036.500	GIS mobile Nutzung	10.000
24	5.100038.500	Fachanwendung zur Einführung der digitalen Personalakte	18.700
25	5.100041.500	Erwerb Hard- und Software Personal	6.000
26	5.100042.500	Kommunal-IP des Landes (Teiche)	231.582
27	5.100044.500	Einführung elektr. Rechnungsworkflow	49.189
28	5.100045.500	Neubau Pavillons KH Darmstadt	4.022.952
29	5.100046.500	Baumaßnahmen Kasino Darmstadt	200.000
30	5.100048.500	Beschaffungen Corona	25.185
31	5.120001.500	Geländeerwerb Kreisstraßen	10.000
32	5.120002.500	Planungskosten Kreisstraßen	191.093
33	5.120030.500	K 128 OD Gundershausen	323
34	5.120034.500	K 123 OD Semd	329.196
35	5.120035.500	K 130 OD Georgenhausen	285.794
36	5.120041.500	K 108 Harpertshausen-Langstadt B 26	329.115
37	5.120044.520	Stammkapital Stradadi	6.225
38	5.130001.500	Geländeerwerb Naturschutz	107.831
39	5.130003.500	Erwerb Hard- und Software Naturschutz	64.560
40	5.150003.500	Erwerb Hard- und Software Wirtschaftsförderung	12.939
41	5.200001.500	Beschaffungen Brandschutz	64.693
42	5.200002.530	Zuw. zur Beschaffung von FW-Fahrzeugen	148.750
43	5.200003.500	Beschaffungen Rettungsdienst	13.273
44	5.200004.500	Beschaffungen Katastrophenschutz	58.248
45	5.200011.500	Katastrophenschutz -Lager	150.000
46	5.200012.500	Erwerb Hard- und Software Rettungsdienst	89.340
47	5.200014.500	Erwerb von Hard- und Software Verkehr	25.000
48	5.200018.500	Erneuerung Atemschutzübungsstrecke	2.406.107
49	5.200021.500	Erwerb Hard- und Software OrdnungGewerbe	4.000
50	5.200023.500	Erwerb Hard- und Software Brandschutz	3.297
51	5.300010.500	Schloßschule: Ein. nach Umbau	36.733
52	5.300013.500	Inventar/Ausstattung	65.853
53	5.300014.500	Hard- und Software pädag. Bereich	304.959
54	5.300015.500	Erwerb interaktiver Tafeln	14.587
55	5.300018.500	Behindertengerechte Ausstattungen	1.200
57	5.300019.500	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	9.091
58	5.300020.500	Ausstattung Ganztagsangebot	5.500

Pos.	Produkt/Maßnahme	Bezeichnung	Betrag in €
59	5.300023.500	Inventar/Ausstattung	17.072
60	5.300024.500	Hard- und Software pädag. Bereich	38.981
61	5.300025.500	Erwerb interaktiver Tafeln	1.486
62	5.300027.500	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate	350
63	5.300029.500	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	25.000
64	5.300033.500	Inventar/Ausstattung	5.926
65	5.300034.500	Hard- und Software pädag. Bereich	148.023
66	5.300039.500	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	10.000
67	5.300045.500	Lichtenbergschule: Einrichtung nach Sanierung	20.000
68	5.300050.500	Inventar/Ausstattung	25.522
69	5.300051.500	Hard- und Software pädag. Bereich	457.931
70	5.300052.500	Erwerb interaktiver Tafeln	14.351
71	5.300054.500	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate	1.000
72	5.300056.500	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	66.647
73	5.300057.500	Ausstattung Ganztagesangebot	1.500
74	5.300060.500	Inventar/Ausstattung	12.000
75	5.300061.500	Hard- und Software pädag. Bereich	128.727
76	5.300062.500	Erwerb interaktiver Tafeln	3.311
77	5.300064.500	Ausstattung Schulleitungen/Sekretariate	350
78	5.300066.500	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	4.939
79	5.300071.500	Hard- und Software pädag. Bereich	105.451
80	5.300072.500	Erwerb interaktiver Tafeln	22.313
81	5.300076.500	Beseitigung von Sicherheitsmängeln	3.000
82	5.300082.500	IT-Ausstattung Schulverwaltung	13.840
83	5.300112.500	Ernst-Reuter-Schule: Einrichtung nach Sanierung	7.000
84	5.300115.500	G.-Hauptm.Sch: Einr.Zubau Sek II	12.000
85	5.300116.500	A.-Einstein-Sch.: Einr. NW	283.597
86	5.300119.500	Schule a.d Aue: Einr. n. Sanierung	115.594
87	5.300125.500	Ausstattung von Sporthallen	19.614
88	5.300126.500	Projektkosten Päd. Schulnetz	14.436
89	5.300127.500	IT-Service Päd. Schulnetz	1.977
90	5.300133.500	Hans-Quick-Sch.: Einr. n. Sanierung	25.000
91	5.300135.500	Geiersbergschule: Einr. Neubau Mensa	1.885
92	5.300138.500	J-F-K Schule: Einrichtung Neubau	10.106
93	5.300142.500	Tannenbergschule: Einr. n. Sanierung	25.000
94	5.300143.500	Eichwaldschule: Einrichtung nach Sanierung	8.397
95	5.300154.500	Albrecht-Dürer-Sch.: Einr. N. Sanierung	450.000
96	5.300159.530	Produktionsschule G-U: Zuweisung	163.292
97	5.300160.500	Haslochbergschule: Erw. Ganztagsbereich	2.903
98	5.300171.500	Ludwig-Glock-Schule: Eint. 4 Mobi-Skul-Pav.	12.000
99	5.300174.500	M.Planck-Gym: Einr. Neubau Holztafelweise	25.825
100	5.300179.500	Schuldorf: Einr. nach Neubau Zentralmensa	80.000
101	5.300181.500	Zubau Konzept Berufsschulen DA	935.042
102	5.300186.500	Einr. Frischküche Eiche-Schule Ober-Ramstadt	22.520
103	5.300188.500	Melibokusschule: Einr. zusätzliche Klasse	11.363
104	5.300192.500	Schillerschule Griesheim: Einrichtung Mensa	5.532
105	5.300196.500	Markwaldschule: Einrichtung Mensa	12.000
106	5.300201.500	Erich-Kästner-S.:Einr. Mobi-Skul-Pavillion	12.321
107	5.300204.500	Neubau Grundschule Weiterstadt	34.026
108	5.300216.500	Eiche-Schule: Einr. zusätzl. Klassenräum	12.000
109	5.300219.500	Schutzmaßnahmen an Schulen	1.709.483
110	5.3090**.500	Schulbudgets Grundschulen	43.021
111	5.3090**.500	Schulbudgets Kombinierte Grund- und Hauptschulen	6.052
112	5.3090**.500	Schulbudgets Gymnasien	11.000
113	5.3090**.500	Schulbudgets Gesamtschulen	57.372
114	5.3090**.500	Schulbudgets Förderschulen	10.434
115	5.3090**.500	Schulbudgets Berufliche Schulen	3.129
116	5.3090**.500	Schulbudgets Sonstige Schulformen und -einrichtungen	2.092
117	5.399999.530	Schulbaupauschale	222.352
118	5.400001.500	Erwerb von Sachanlagen VHS	9.138
119	5.400006.500	Erwerb von Hard-und Software VHS	5.000

<b>Pos.</b>	<b>Produkt/Maßnahme</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Betrag in €</b>
120	5.400007.500	Erwerb Sachanlagen Kreisarchiv	154.000
121	5.500007.500	Erwerb EDV Hard- und Software SGB II	71.047
122	5.500009.500	Erwerb Hard- und Software SGB XII_Asyl	40.160
123	5.500011.500	Erwerb Hard- und Software Asyl	7.000
124	5.600002.500	Preschool: Erwerb von Sachanlagen	1.645
125	5.600003.500	Preschool: Bauliche Investitionen	5.000
126	5.600007.500	Erwerb Hard- und Software SGB VIII	450.000
127	5.600016.500	KJH Umbau Nasszellen	3.000
128	5.800001.530	Zuschüsse für Vereinssportanlagen	436.734
		<b>Summe Finanzhaushalt</b>	<b>19.455.956</b>

## Jahresabschluss 2020: Kurzerläuterungen zu Vermögens- und Ergebnisrechnung

### Vermögensrechnung:

(A = Aktiva; P = Passiva)

Zf.	Kurzerläuterung
A 1.1 A 1.2	Die Veränderungen im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen ergeben sich aus den im Jahr 2020 getätigten Investitionen reduziert um die auf die Nutzungsdauer verteilten Abschreibungen.
A 2.3	Die Forderungen ergeben sich aus dem laufenden Geschäftsverkehr. Allerdings enthält der hohe Forderungsbestand einen Anteil von 22.272 T€ (2.3.1), die den noch offenen Tilgungsanteil des Landes aus dem Hessischen Sonderinvestitionsprogramm und dem Kommunalen Investitionsprogramm abbilden, der über die Laufzeit von 30 Jahren Zug um Zug mit den Darlehensverbindlichkeiten abgebaut wird.
P 1	Die Zunahme des Eigenkapitals resultiert aus dem Ergebnis 2020 (22,7 Mio. €), welches aus den Positionen 1.3.2.1 und 1.3.2.2 ersichtlich wird.
P 2.3	Der Sonderposten entspricht dem Abschluss des Produktbereichs 03 (Schulträgeraufgaben) nach § 41 Abs. 8 GemHVO.
P 3	Nach § 39 GemHVO sind Rückstellungen zu bilden für bestimmte ungewisse Verbindlichkeiten und unbestimmte Aufwendungen.
P 3.1	Die Pensionsrückstellungen werden von der Versorgungskasse nach den Vorgaben des § 41 Abs. 6 GemHVO berechnet und nach dem Bruttoprinzip verursachungsgerecht in den Teilhaushalten verbucht.
P 3.5	Im Vorjahr schlugen bei den „sonstigen Rückstellungen“ besonders hohe Rückstellungen für Rückforderungsvorbehalte im Bereich SGB II (6,9 Mio. €) sowie für den ÖPNV (3,3 Mio. €) zu Buche.
P 4.2	Im Haushaltsjahr 2020 wurden Investitionsdarlehen in Höhe von 12,0 Mio. € aus der Kreditermächtigungen 2018 neu aufgenommen. Im Übrigen ergibt sich das Saldo aus der ordentlichen Tilgung gem. den laufenden Darlehensverträgen.
P 4.3	Die Position entspricht dem Stand der Kassenkredite zum 31.12.2020.
P 4.6	Die Verbindlichkeiten ergeben sich aus Aufwandsbuchungen zu Lasten des Jahres 2020, die nach dem Bilanzstichtag erfolgt sind. Durch die Einführung des digitalen Rechnungsworkflows konnten Eingangsrechnungen schneller bearbeitet und ausgezahlt werden.
P 4.8	Es werden vermehrt Abschlagszahlungen geleistet, um die Verbindlichkeiten so gering wie möglich zu halten.
P 4.9	In den sonstigen Verbindlichkeiten sind die Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen „Hessenkasse“ in Höhe von 45,1 Mio. € enthalten.
P 5	Der hohe Rechnungsabgrenzungsposten resultiert aus der im Dezember eingegangenen Landeszuweisung für Covid-Schutzmaßnahmen (Kita-Bereich).

## Ergebnisrechnung:

Hinweis: Der „fortgeschriebene Ansatz“ setzt sich aus dem Haushaltsansatz 2020, den Vorträgen aus Vorjahren, über- oder außerplanmäßigen Bewilligungen sowie Planüberträgen im Rahmen der Deckungsfähigkeit zusammen. Gemäß Erlass des HMdIS vom 30.03.2020 gelten Aufwendungen zur Bewältigung der Corona-Pandemie, die in der Haushaltssatzung 2020 nicht abgebildet sind, als unvorhergesehene und unabweisbare Aufwendungen nach § 100 HGO und die Deckung muss nicht im laufenden Haushaltsjahr dargestellt werden. Dies führt zu besonders hohen - insbesondere der Pandemie geschuldeten - Plan-Ist-Abweichungen im vorliegenden Jahresabschluss. Die Mehraufwendungen konnten allerdings alle im Rahmen der Gesamtdeckung aufgefangen werden, so dass sich in der Gesamtsumme sogar eine Verbesserung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 10,8 Mio. Euro ergibt.

<b>Zf.</b>	<b>Kurzerläuterungen</b>
1	Stark eingeschränkter Betrieb des Kreisjugendheims Ernsthofen, wodurch Erlöse durch Vermietung und Catering kaum möglich waren.
2	Geringere Erträge insbesondere bei den Bauaufsichtsgebühren (-988 T€), Prüfungsgebühren des Revisionsamtes (-210 T€), Gebühren aus Vollstreckungstätigkeit (-128 T€), Gebühren der Verkehrsbehörde (-219 T€), Rettungsdienstgebühren (-370 T€), Kursgebühren der Volkshochschule (-422 T€) sowie bei den Nutzungsentgelten für Gemeinschaftsunterkünfte (-204 T€).
3	Höhere Erstattungen hauptsächlich im Bereich SGB II (+295 T€) sowie für Schulträgeraufgaben (+181 T€ für Gastschulbeiträge, +590 T€ aus Abrechnungen des Gebäudemanagements für Vorjahre).
6	Mehrerträge in den Bereichen SGB XII (+521 T€), SGB IX (+178 T€) und SGB II (+1.395 T€), für Leistungen nach dem AsylbLG (+146 T€) und UVG (+1.833 T€), für Bildung und Teilhabe nach dem BKGG und WoGG (+112 T€) sowie im Rahmen von Erstattungen für Frauenhaus-Aufenthalte (+239 T€) und für Schülerbeförderung (+361 T€). Dem gegenüber stehen Mindererträge im Produktbereich 06 (-1.821 T€).
7	Höhere Zuweisungen des Landes im Bereich der Grundsicherung (SGB XII) und der Kindertagespflege.
8	Die Verbesserung resultiert hauptsächlich aus der Auflösung des Sonderpostens aus der Schulumlage 2019 (+527 T€).
9	Die Mehrerträge resultieren in erster Linie aus der Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen (+5.228 T€) und der Auflösung von Pensionsrückstellungen (+1.380 T€).
12	Mehraufwendungen durch die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, die nach dem Bruttoprinzip verbucht werden (siehe auch Pos. 9).
13	Den Mehraufwendungen für die Bildung des Sonderpostens nach § 41 Abs. 8 GemHVO in Höhe von 2.358 T€ im Produktbereich „Schulträgeraufgaben“ stehen Einsparungen im selben Produktbereich von 1.601 T€ gegenüber (Saldo PB 03: +757 T€). Weitere Minderaufwendungen verteilen sich auf diverse Produktbereiche, insbesondere auf die PBe 01 (-1.897 T€), 02 (-354 T€), 04 (-566 T€), 05 (-294 T€), 07 (-112 T€), 10 (-215 T€) und 12 (-106 T€).

14	Geringere Abschreibungen auf Anlagevermögen, insbesondere im Bereich der „Inneren Verwaltung“ (-741 T€).
15	Die Mehraufwendungen resultieren überwiegend Pandemie bedingt aus höheren Erstattungen für den „Pakt für den Ganzttag“ (+1.963 T€), Zuschüssen nach dem SodEG (+1.414 T€) in den Produktbereichen 05 und 06, einem höheren Verlustausgleich an den Eigenbetrieb Kreiskliniken (+5.820 T€) sowie einer höheren Umlage an das Gesundheitsamt (+477 T€). Dazu kommen gebildete Rückstellungen in Höhe von 1.790 T€ für Rückforderungsvorbehalte im Bereich SGB II sowie geringere Planabweichungen in fast allen anderen Produktbereichen.
17	Die Minderaufwendungen bei den Transferleistungen gehen mit 13.700 T€ hauptsächlich auf den Bereich SGB II zurück.
18	Der Planansatz war fast ausschließlich für Steueraufwendungen vorgesehen, welche auf die Trägerausschüttung der Sparkassen angefallen wären (siehe Pos. 21).
21	Die geringeren Finanzerträge resultieren aus dem Verzicht der Sparkassen auf die geplante Trägerausschüttung (-3.530 T€) bei gleichzeitig höherer Dividende der Entega (+103 T€) sowie ungeplanten Erträgen durch die ZAS, nämlich der Ausschüttung aus der Ergebnisverwendung 2019 und Rückforderung Eigenkapitalverzinsung 2018 (+674 T€).