

Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	81.158.347,57	78.089.000	90.696.019	88.783.964	90.697.079	92.711.350
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.605.460,03	53.760.423	48.521.383	47.627.076	48.649.902	48.101.769
3	+ Sonstige Transfererträge	5.363.312,08	4.529.928	5.094.907	5.094.907	5.086.728	3.621.728
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.902.807,55	25.590.635	26.337.480	26.366.761	26.478.026	26.519.327
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.799.075,11	2.261.126	2.295.172	2.294.172	2.295.167	2.296.667
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.986.955,34	4.531.155	5.096.540	5.092.140	5.054.140	5.032.141
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.709.407,51	5.822.755	5.870.644	5.849.624	5.600.494	5.600.474
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	91.036,79	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	184.616.401,98	174.585.022	183.912.145	181.108.643	183.861.536	183.883.455
11	- Personalaufwendungen	30.856.413,21	29.605.429	30.365.500	30.944.810	31.537.706	32.144.460
12	- Versorgungsaufwendungen	7.876.189,36	3.562.171	3.600.000	3.700.000	3.800.000	3.900.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.477.466,22	36.197.765	40.048.302	42.213.374	41.497.806	38.027.629
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.563.896,05	11.640.453	11.945.968	11.715.111	13.343.774	12.278.044
15	- Transferaufwendungen	83.854.149,65	90.172.369	90.386.745	92.263.516	89.950.085	90.349.339
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.525.862,54	4.341.500	5.257.132	5.030.870	4.967.966	4.918.785
17	= Ordentliche Aufwendungen	175.153.977,03	175.519.688	181.603.647	185.867.681	185.097.337	181.618.257
18	= Ordentliches Ergebnis	9.462.424,95	-934.666	2.308.498	-4.759.038	-1.235.802	2.265.198
19	+ Finanzerträge	277.411,68	270.429	251.503	317.413	317.413	312.413
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.917.043,37	3.611.000	2.560.001	2.960.001	2.960.001	2.959.001
21	= Finanzergebnis	-2.639.631,69	-3.340.571	-2.308.498	-2.642.588	-2.642.588	-2.646.588
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.822.793,26	-4.275.237	0	-7.401.626	-3.878.390	-381.390
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	6.822.793,26	-4.275.237	0	-7.401.626	-3.878.390	-381.390

Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	80.451.326,47	78.089.000	90.696.019	88.783.964	90.697.079	92.711.350
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.163.194,36	49.860.648	44.285.829	43.612.774	44.526.691	43.949.645
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.616.258,53	4.515.200	3.627.000	3.627.000	3.627.000	3.607.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.267.912,01	24.011.212	24.754.323	24.792.473	24.855.723	24.898.963
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.764.199,87	2.261.126	2.295.172	2.294.172	2.295.167	2.296.667
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.559.406,96	4.531.155	5.096.540	5.092.140	5.054.140	5.032.141
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.964.620,38	5.820.728	5.868.617	5.847.597	5.598.467	5.598.447
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	244.122,87	270.429	251.503	317.413	317.413	312.413
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.031.041,45	169.359.498	176.875.003	174.367.533	176.971.680	178.406.626
10	- Personalauszahlungen	26.069.398,54	28.155.429	28.815.500	29.394.810	29.987.706	30.594.460
11	- Versorgungsauszahlungen	4.300.802,18	3.562.171	3.600.000	3.700.000	3.800.000	3.900.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.968.997,28	36.197.765	40.048.302	42.213.374	41.497.806	38.027.629
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.801.953,37	3.611.000	2.560.001	2.960.001	2.960.001	2.959.001
14	- Transferauszahlungen	89.365.656,88	90.015.926	90.171.870	92.048.641	89.735.210	90.155.061
15	- Sonstige Auszahlungen	4.286.791,76	4.205.499	5.106.131	4.891.369	4.828.465	4.778.284
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.793.600,01	165.747.790	170.301.804	175.208.195	172.809.188	170.414.435
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.237.441,44	3.611.708	6.573.199	-840.662	4.162.492	7.992.191
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.643.595,81	5.309.434	7.178.174	7.024.870	3.317.248	4.114.831
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	837.910,00	3.066.707	3.056.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.265.367,16	2.575.188	1.537.821	1.336.800	3.915.290	1.105.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.849.303,96	55.844	1.161.030	18.300	17.700	17.700
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.596.176,93	11.017.173	12.943.025	11.039.970	9.910.238	7.897.531
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.318.233,35	2.620.000	1.020.001	2.620.000	2.620.000	2.620.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.049.949,38	12.050.560	17.919.950	30.969.714	18.380.905	6.655.504
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.008.580,23	3.062.373	2.257.169	2.774.356	1.835.588	1.836.006
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	125.000,00	135.000	160.000	160.000	160.000	160.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	87.572,00	650.000	355.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.104.446,46	2.300.000	2.800.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.693.781,42	20.817.933	24.512.120	36.524.070	22.996.493	11.271.510

Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.097.604,49	-9.800.760	-11.569.095	-25.484.100	-13.086.255	-3.373.979
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	1.139.836,95	-6.189.052	-4.995.896	-26.324.762	-8.923.763	4.618.212
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	65.536.925,82	18.277.841	23.210.459	44.459.740	29.178.533	13.739.988
34	- Tilgung von Gewährung von Darlehen	65.827.613,82	16.466.011	14.672.856	24.604.162	21.022.035	14.895.766
35	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-290.688,00	1.811.830	8.537.603	19.855.578	8.156.498	-1.155.778
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	849.148,95	-4.377.222	3.541.707	-6.469.184	-767.265	3.462.434
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.944.538,17	5.144.790	767.568	4.309.275	-2.159.909	-2.927.174
38	= Liquide Mittel	5.793.687,12	767.568	4.309.275	-2.159.909	-2.927.174	535.260

Vorbericht für das Haushaltsjahr 2018

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Steuerungsinstrument des Rates der Stadt Wesel für ein ziel- und wirkungsorientiertes Handeln. Der Vorbericht gibt dazu einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Stadt Wesel werden anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten dargestellt. Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen werden erläutert.

Der Haushaltsplan 2018 gliedert sich in zwei Bände:

Band 1:

Haushaltssatzung, Vorbericht, Ergebnis- und Finanzpläne, Budgetübersichten der Fachbereiche und Anlagen

Neben den nach der Gemeindehaushaltsverordnung vorgeschriebenen Pflichtanlagen ist das Investitionsprogramm 2018 bis 2021 - geordnet nach Fachbereichen und Produkten - in seiner Gesamtheit dargestellt. Dadurch ergibt sich ein besserer Überblick über alle Investitionen und der sich hieraus ergebenden Finanzentwicklung.

Band 2:

Produkthaushaltsplan nach Fachbereichen und den von diesen bewirtschafteten Produkten

Dargestellt sind die produktbezogenen Teilergebnispläne und die Teilfinanzpläne. Bei den Produkten sind die aus Sicht der Verwaltung wesentlichen und wichtigen Einzelmaßnahmen abgedruckt und soweit erforderlich erläutert.

Um den Anforderungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements gerecht zu werden, sind bei den Produkten Kennzahlen zur Unterstützung der finanzpolitischen Steuerung dargestellt.

Beschreibung der Haushaltssituation

Der Ergebnisplan 2018 schließt in Ertrag und Aufwand ausgeglichen ab und muss der Aufsichtsbehörde - dem Kreis Wesel - lediglich angezeigt werden. Die Haushaltssatzung darf frühestens einen Monat nach dieser Anzeige öffentlich bekannt gemacht werden, wodurch der Haushalt erst rechtskräftig wird.

Eine Genehmigungspflicht, die mit Auflagen und Bedingungen verbunden werden kann, entsteht erst dann, wenn zum Haushaltsausgleich die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden muss. Nach dem jetzigen mittelfristigen Finanzplanungsstand bis zum Jahr 2021 erfolgt lediglich die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage.

Da die Ausgleichsrücklage nach dem jetzigen Stande bis zum Jahr 2021 nicht aufgezehrt wird, ist die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht erforderlich. Die gesetzliche Voraussetzung wird nicht erfüllt: Es ist nicht geplant, in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren die allgemeine Rücklage um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufzubrechen. Für den Finanzplanungszeitraum wird sich voraussichtlich für 2019 ein Defizit in Höhe von rd. 7,4 Mio. € ergeben, für 2020 ein Defizit von rd. 3,9 Mio. € und für 2021 ein Defizit von rd. 0,4 Mio. €.

Auch für den Haushalt 2018 kann also ein Haushaltssicherungskonzept vermieden werden.

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B sowie für die Gewerbesteuer bleiben 2018 unverändert. Damit dürfte sich Wesel – mit moderaten Hebesätzen – positiv von den Entwicklungen in anderen Kommunen abheben.

Das Finanzergebnis schließt mit rd. 2,3 Mio. € negativ ab. Die Finanzerträge (Zinserträge und Dividenden) in Höhe von rd. 0,3 Mio. € reichen zur Finanzierung der Zinsen aus Verbindlichkeiten für aufgenommene Kredite von rd. 2,6 Mio. € nicht aus. Durch die bereits seit einigen Jahren anhaltende Tiefzinsphase können die Zinsaufwendungen gleichbleibend relativ gering gehalten werden.

Aufgrund von größeren Investitionen, die in den nächsten Jahren anstehen, wird eine Reduzierung des Schuldenstandes wie in den letzten Jahren nicht zu realisieren sein.

Für das Haushaltsjahr 2018 ergeben sich zur Finanzierung der geplanten Investitionen (siehe Investitionsprogramm in den Anlagen) Kreditaufnahmen in Höhe von rd. 11,6 Mio. €.

In den Jahren 2019, 2020 und 2021 sind jeweils weitere Kreditaufnahmen von 25,5 Mio. €, 13,1 Mio. € und 3,4 Mio. € erforderlich. Dem stehen jeweils Tilgungsleistungen von rd. 5 Mio. € pro Jahr gegenüber.

Der Schuldenstand insgesamt wird sich bis zum 31.12.2018 auf rd. 127 Mio. € belaufen. Die Pro-Kopf-Verschuldung liegt dann bei 2.061 €.

Zur Begrenzung des Defizits im Finanzplanungszeitraum sind insbesondere folgende Maßnahmen erforderlich:

- Weiterhin Ausnutzung aller Möglichkeiten zur Verbesserung der Ertragssituation. Mehrerträge werden grundsätzlich zur Verbesserung des Aufwandsdeckungsgrades bzw. zur Defizitabsenkung eingesetzt.
- Intensivierung der Bestrebungen zum wirtschaftlichen Einsatz der vorhandenen Ressourcen.

Die Stadt Wesel gehört zwar noch zur Minderheit nordrhein-westfälischer Städte, die bisher formal ausgeglichene Haushalte aufstellen können, jedoch ist auch die Stadt Wesel von der ständig schlechter werdenden Finanzsituation der Städte und Gemeinden betroffen.

Die Vermeidung von zukünftigen Defiziten ist durch kommunale Anstrengungen allein nicht möglich. Die Planung macht deutlich, dass bei gleichbleibendem Aufgabenbestand Verbesserungen ohne Einschränkung von Leistungsstandards nicht zu erreichen sind. Eine weitere Verbesserung der Haushaltssituation wird am Aufgabenbestand und an den Leistungsstandards ansetzen müssen.

Die Rahmenbedingungen des städt. Haushaltes werden weiter geprägt durch sich fortsetzende steigende Belastungen. Diese müssen einer engen Beobachtung und Steuerung unterliegen. Als wesentliche Bereiche sind zu nennen:

- Aufwendungen im Bereich der Jugend- und Familienhilfe; insbesondere im Bereich der stationären Unterbringung.
- Kosten der Kindertagesbetreuung und weiterer kommunaler Beteiligungen an der Bildungsinfrastruktur.

- Unterhaltungsaufwand zur Werterhaltung des städt. Infrastrukturvermögens sowie Investitionen in den Erhalt der Qualität der Infrastruktur.
- Bei der Leistungsgewährung für ausländische Flüchtlinge bleibt die Entwicklung abzuwarten.
- Auch die punktuell hohen Zweckzuweisungen durch das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz oder dem Projekt „Gute Schule 2020“ können nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Finanzausstattung der Städte und Gemeinden durch Bund und Land unzureichend ist.

Bei der Umsetzung aller weiteren Sanierungs- und Konsolidierungsmaßnahmen gilt für die Zukunft weiterhin der vom Rat bereits am 07.03.2006 beschlossene Grundsatz, dass die Stadt Wesel für wegfallende Bundes- und Landesmittel nicht eintritt.

Die Stadt Wesel erwartet, dass der Kreis Wesel bei seinen künftigen Haushaltsplanungen die ihm gegebenen Möglichkeiten zur Reduzierung der Zahllast für die Kreisumlage ausnutzt.

„Projekt Gute Schule 2020“

Die Regierung des Landes Nordrhein-Westfalen hat mit dem Entwurf zum „Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur (Gute Schule 2020) ein Finanzierungsprogramm für die kommunale Schulinfrastruktur aufgesetzt. Nach den bisher vorliegenden Informationen kann die Stadt Wesel bei der NRW Bank über das Programm für die Jahre 2017 bis 2020 Kredite mit einer Gesamthöhe von rd. 5,8 Mio. Euro aufnehmen. Das Kreditvolumen verteilt sich auf vier gleiche Jahresbeträge in Höhe von rd. 1,46 Mio. Euro. Die Kredite haben eine Laufzeit von 20 Jahren. Laut dem noch zu beschließenden „Gesetz über die Leistung von Schuldendiensthilfen in Nordrhein-Westfalen“ übernimmt das Land die Zins- und Tilgungsleistungen in vollem Umfang.

Förderfähig sind nach aktueller Auskunft der NRW Bank grundsätzlich alle Investitionen sowie Sanierungs- und Modernisierungsaufwendungen auf kommunalen Schulgeländen und den räumlich dazu gehörigen Schulsportanlagen. Ziel ist auch die Förderung von Investitionen in die digitale Infrastruktur und Ausstattung von Schulen.

Nicht förderfähig sind Investitionen und Aufwendungen für Betriebsmittel, geringwertige und bewertungsfreie Wirtschaftsgüter (z.B. mobile Endgeräte), reine Kapitalanlagen, Leasingvorhaben sowie Liquiditätsbedarf. Schwimmbäder, die sich nicht auf dem Schulgrundstück befinden, sind von der Finanzierung ausgeschlossen.

Voraussetzung für die Inanspruchnahme der Kredite ist ein vom Rat zu beschließendes Konzept. Darin ist darzustellen, wie die Kreditkontingente in Anspruch genommen werden sollen. Mit der Beschlussfassung des Rates soll sichergestellt werden, dass die Festlegung der Vorhaben und deren Priorisierung einer politischen Willensbildung des Rates entspringt.

Die Verwaltung hat eine Arbeitsgruppe eingerichtet, die die Abwicklung der Maßnahmen im Rahmen des Projektes koordinieren soll. Der Rat hat in seiner Sitzung am 04.07.2017 einstimmig das Konzept für „Gute Schule 2020“ für das Jahr 2017 beschlossen und die Verwaltung beauftragt, die Mittel entsprechend zu beantragen. Ferner wurde die Verwaltung beauftragt, dem Rat jährlich eine Fortschreibung des Konzeptes zum Beschluss vorzulegen und die Mittel über den Projektzeitraum in voller Höhe in Anspruch zu nehmen.

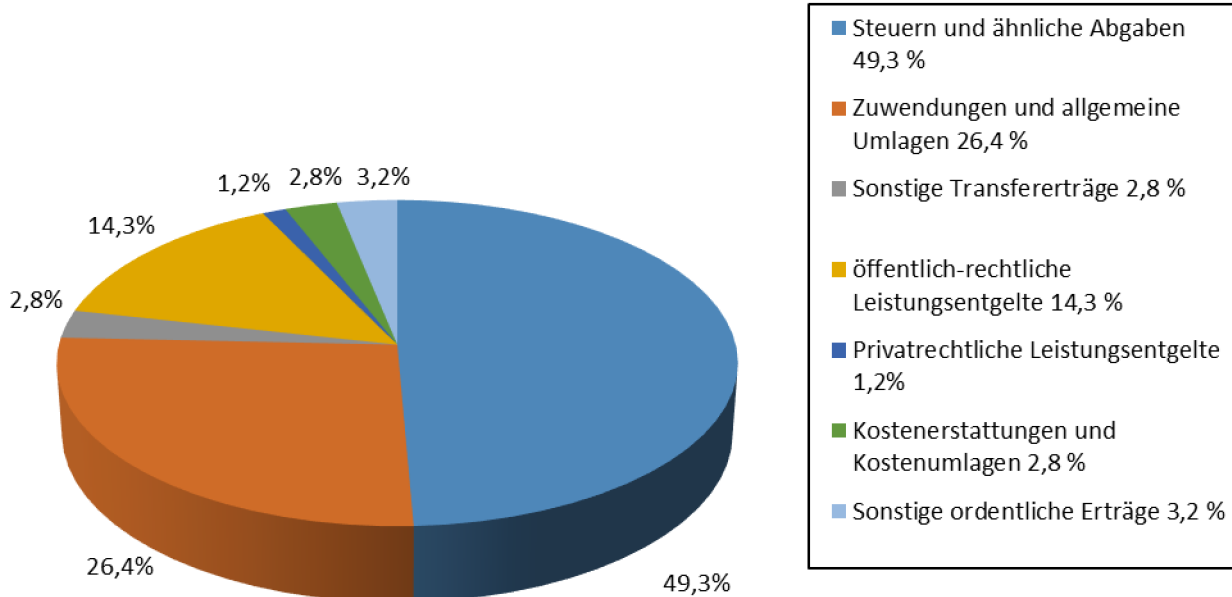
Veränderung Gesamtergebnisplan

Ausweislich des nachstehenden Gesamtergebnisplanes schließt das Haushaltsjahr 2018 mit einem ausgeglichenem Haushalt ab.

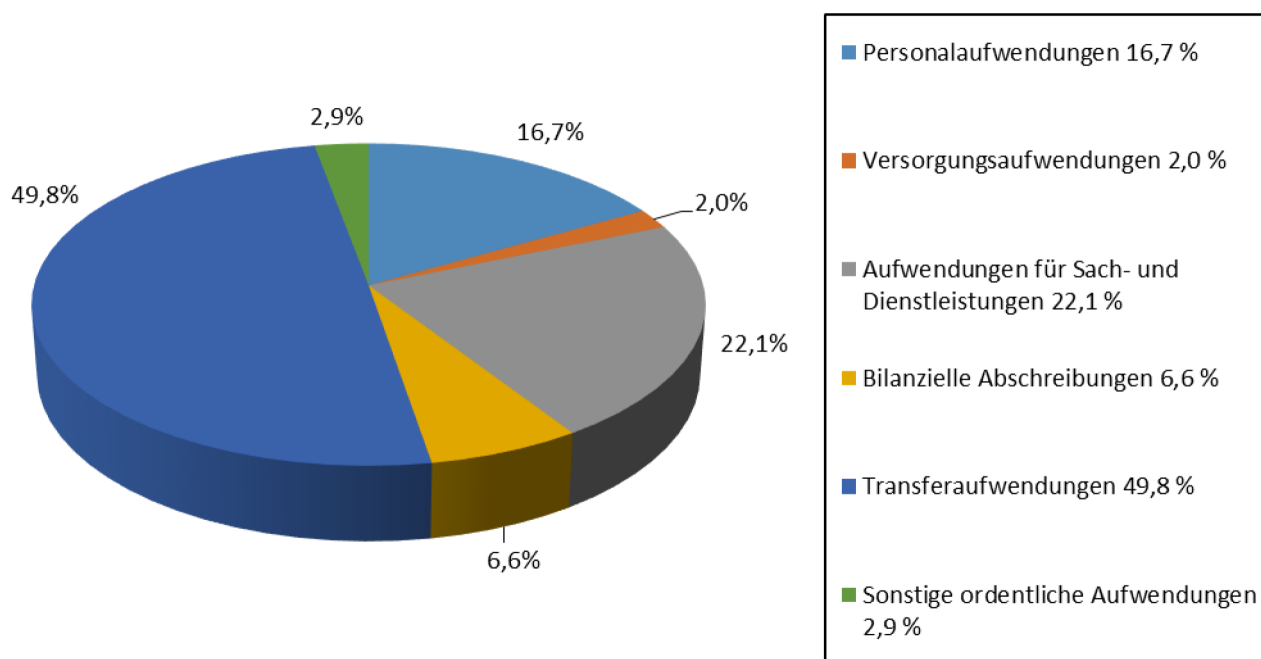
	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Veränderung zum Vorjahr
	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	78.089.000	90.696.019	12.607.019
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.760.423	48.521.383	-5.239.040
Sonstige Transfererträge	4.529.928	5.094.907	564.979
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.590.635	26.337.480	746.845
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.261.126	2.295.172	34.046
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.531.155	5.096.540	565.385
Sonstige ordentliche Erträge	5.822.755	5.870.644	47.889
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0
Ordentliche Erträge	174.585.022	183.912.145	9.327.123
Personalaufwendungen	29.605.429	30.365.500	760.071
Versorgungsaufwendungen	3.562.171	3.600.000	37.829
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.197.765	40.048.302	3.850.537
Bilanzielle Abschreibungen	11.640.453	11.945.968	305.515
Transferaufwendungen	90.172.369	90.386.745	214.376
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.341.500	5.257.132	915.632
Ordentliche Aufwendungen	175.519.687	181.603.647	6.083.960
Ordentliches Ergebnis	-934.666	2.308.498	3.243.164
Finanzerträge	270.429	251.503	-18.926
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	3.611.000	2.560.001	1.050.999
Finanzergebnis	-3.340.571	-2.308.498	1.032.073
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.275.237	0	4.275.237
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	-4.275.237	0	4.275.237

Nachfolgend werden die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung erläutert.

Struktur der Erträge 2018



Struktur der Aufwendungen 2018



Erläuterungen zum Produkthaushalt

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Abgaben zählen die Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuer) und sonstige gemeindliche Steuern (z.B. Vergnügungssteuer und Hundesteuer). Weiterhin werden hier steuerähnliche Abgaben erfasst.

Die „Steuern und ähnliche Abgaben“ umfassen im Haushaltsplan 2018 ein Volumen von rd. 90,7 Mio. € und sind damit die größte Ertragsart im städtischen Etat.

Bei der Gewerbesteuer ist gegenüber der Planung 2017 (32,9 Mio. €) mit steigenden Erträgen zu rechnen (Planung 2018= 43,5 Mio. €).

Ein Anstieg um 0,7 Mio. € ist beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer auf 27,1 Mio. € und der Umsatzsteuer um 0,9 Mio. € auf 5,7 Mio. € zu erwarten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen werden Zuweisungen (Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften) und Zuschüsse (Übertragungen von unternehmerischen oder sonstigen privaten Bereichen an die Kommune) erfasst. Zu diesen Positionen zählen u.a. die Schlüsselzuweisungen. Zu vielen städtischen Investitionen gibt es Zuschüsse und Zuwendungen. Die „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ erreichen in 2018 ein Volumen in Höhe von 48,5 Mio. €.

Die Schlüsselzuweisungen stellen den größten einzelnen Einnahmeposten dar. Das derzeitige Berechnungssystem zur Ermittlung der Gemeindeschlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) in Nordrhein-Westfalen stellt die kommunenspezifischen Bedarfe der eigenen Steuerkraft gegenüber.

Der Bedarf wird über die Indikatoren

- ▶ Einwohner (Hauptansatz)
- ▶ Schüler (Schüleransatz)
- ▶ Anzahl der Bedarfsgemeinschaften nach den SGB II (Soziallastenansatz) und
- ▶ sozialversicherungspflichtig Beschäftigte (Zentralitätsansatz)

ermittelt. Sie bilden die „Ausgangszahl“ einer Gemeinde, die mit einem landeseinheitlichen Grundbetrag vervielfältigt wird.

Die „Steuerkraftmesszahl“ einer Gemeinde ergibt sich aus der Summe der geltenden Steuerkraftzahlen der Gewerbesteuer, der Grundsteuern, der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, abzüglich der Steuerkraftzahl für die Gewerbesteuerumlage.

Die Gemeinde erhält als Schlüsselzuweisung 90 vom Hundert des Unterschiedsbetrages zwischen der „Ausgangsmesszahl“ und der „Steuerkraftmesszahl“.

Aufgrund der hohen Steuerkraft der Stadt Wesel ist in 2018 mit geringeren Schlüsselzuweisungen zu rechnen. In 2016 erhielt die Stadt Wesel Schlüsselzuweisungen in Höhe von 25,5 Mio. €; im Jahr 2017 in Höhe von 28,4 Mio. €. Für 2018 wird mit Zuweisungen in Höhe von 23 Mio. € gerechnet. Die geringeren Schlüsselzuweisungen ergeben sich aus Mehreinnahmen insbesondere aufgrund der erhöhten Gewerbesteuererinnahmen in 2016 und 2017.

Die Zuweisungen aus der Schul- und Bildungspauschale bleiben voraussichtlich unverändert bei 1,7 Mio. €. Von diesem Gesamtbetrag erhält der Fachbereich 2 – Gebäudeservice einen Anteil von 1,4 Mio. € für die Modernisierung und Sanierung von Schulgebäuden und der Fachbereich 5 – Jugend, Schule und Sport einen Anteil von 0,3 Mio. € für die Einrichtung und Ausstattung der Schulgebäude.

Bei der Sportpauschale wird mit 163.000 € gerechnet.

Sonstige Transferleistungen

Hierbei handelt es sich um Leistungen an Dritte, die die Stadt ersetzt bekommt (z.B. Unterhaltsansprüche, Erstattung von Sozialleistungsträgern).

Diese Position mit einem Gesamtvolumen von rd. 5,1 Mio. € ist ausschließlich in den Budgets der Fachbereiche Jugend, Schule, Sport und Soziales enthalten. Hierbei handelt es sich neben den vorgenannten Leistungen insbesondere um Erstattungen für soziale Leistungen der Jugend- und Sozialhilfe innerhalb und außerhalb von Einrichtungen sowie um Erstattungen und Rückforderungen von Unterhaltsvorschussleistungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie ähnliche Entgelte und zweckgebundene Einnahmen. Das Gesamtvolumen beträgt im Jahr 2018 insgesamt etwa 26,3 Mio. €, davon entfallen u.a. auf

- Entwässerungsgebühren (10,2 Mio. €)
- Benutzungsgebühren Rettungsdienst (5,3 Mio. €)
- Gebühren Niederschlagswasser (2,8 Mio. €)
- Elternbeiträge/Tageseinrichtungen für Kinder (1,7 Mio. €)
- Parkgebühren (625.000 €)
- Bautechnische Ordnungsaufgaben (380.000 €)
- Ganztagsgrundschule Elternbeiträge (429.000 €)
- Gebühren für Personalausweise und Reisepässe (260.000 €)
- Personenstandswesen/Verwaltungsgebühren (110.000 €)
- Marktstandsgebühren (70.000 €)
- Benutzungsgebühren Stadtbücherei (60.000 €)
- Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten (50.000 €)

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, denen ein privates Rechtsverhältnis zugrunde liegt (z.B. Mieten und Pachten und Eintrittsgelder, sofern sie nicht öffentlich-rechtlicher Natur sind), u.a.

- Entgelte Bühnenhaus (185.000 €)
- Entgelte Musik- und Kunstschule (441.000 €)
- Stadtranderholung (32.000 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung von Dritten für die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen. Das Gesamtvolumen bei dieser Position liegt bei rd. 5,1 Mio. €. Hierunter fallen u.a. der Kostenersatz für die Personalgestellung Jobcenter Wesel und anderen Einrichtungen (320.000 €), Erstattung von anderen Trägern im Bereich Jugendhilfemaßnahmen (734.000 €), Erstattung Bundes- und Landesanteil Unterhaltsvorschussleistungen (1,46 Mio. €) sowie Erstattungen der Stadt Voerde (880.000 €) und der LINEG (200.000 €) im Bereich der Abwasserbeseitigung.

Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um eine Auffangposition für alle übrigen Erträge, die nicht speziell unter den vorgenannten Ertragspositionen erfasst werden. Dazu gehören u.a. Konzessionsabgaben Stadtwerke (1 Mio. €) und RWE (2 Mio. €) sowie Nachforderungszinsen bei Steuern und Abgaben (800.000 €). Dem zuzuordnen sind auch die Erträge aus dem Bereich der Verwarn- und Bußgelder aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs (650.000 €) sowie Radarkontrollen (850.000 €).

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen 2018

Zu den Personalaufwendungen gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Besoldung von Beamten und die Vergütung von tariflich Beschäftigten sowie der Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Beihilfen. Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen zählt ebenfalls zu dieser Position.

Unter Versorgungsaufwand sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Versorgungsaufwendungen der Beamten bzw. ihrer Hinterbliebenen. Weitere Aufwendungen sind z.B. Beiträge zur Sozialversicherung oder Beihilfen für Versorgungsempfänger.

Die Personalaufwendungen für das Jahr 2018 werden durch die Lohn- und Gehaltserhöhungen der Jahre 2017/2018 gekennzeichnet. Die linearen Tarifsteigerungen für die tariflich Beschäftigten belaufen sich ab 01.02.2017 auf 2,35 Prozent. Die Besoldung der Beamtinnen und Beamten erhöht sich ab 01.04.2017 um 2 Prozent und ab 01.01.2018 um 2,35 Prozent. Der Stellenplan 2018 weist im Saldo 2,5 zusätzliche Stellen aus (3 neue Stellen; 0,5 entfallene Stellen). Diese Veränderungen sind im Personalkostenansatz eingeplant.

Dem stehen Personalkostenerstattungen, z.B. für die soziale Betreuung von Flüchtlingen und Zuschüsse, z.B. für Personalaufwendungen für die eingestellte Klimaschutzmanagerin, gegenüber. Die Erstattungsbeträge werden sich in 2017 auf insgesamt ca. 490.000 € belaufen und sind in den Budgets unterschiedlicher Fachbereiche einkalkuliert. Auch sind im Haushalt weitere 720.000 € für die übrigen Personalkostenerstattungen eingeplant.

Für die tariflich Beschäftigten werden in 2018 auf der Grundlage des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst ca. 215.000 € Leistungsprämien gezahlt. Das sind 2 Prozent der Bruttolohnsumme. In Anlehnung an diese Regelungen hat die Verwaltung für das Jahr 2018 auch für die Beamtinnen und Beamten einen Betrag von 35.000 € für die leistungsorientierte Bezahlung vorgesehen.

Der im Rahmen des NKF eingestellte Betrag für die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen beläuft sich für das Jahr 2018 auf 1.550.000 €.

Im Einzelnen schlüsseln sich die Personalaufwendungen 2018 wie folgt auf:

Bezeichnung	Aufwandsbetrag 2017	Aufwandsbetrag 2018
Auszahlungswirksam:		
Dienstaufwendungen Beamte	8.643.200 €	8.816.000 €
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	14.469.200 €	14.809.000 €
Beiträge zur Versorgungskasse Beamte	3.525.000 €	3.595.000 €
Beiträge zur Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	1.107.600 €	1.130.000 €
Beiträge zur gesetzlichen SV tariflich Beschäftigte	2.963.300 €	3.036.500 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	478.300 €	488.000 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	511.000 €	521.000 €
Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	20.000	20.000 €
Zwischensumme	31.717.600 €	32.415.500 €
Nicht auszahlungswirksam:		
Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	1.200.000 €	1.250.000 €
Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	250.000 €	300.000 €
Summe Personalaufwand einschl. Weiterleitung	33.167.600 €	33.965.500 €

Die Personalaufwendungen sind hier brutto ausgewiesen. Ihnen stehen Kostenerstattungen (z.B. Stadtwerke, WeselMarketing) gegenüber (s.o.).

Die Personalaufwendungen wurden auf der Basis von KGSt-Normkosten den Produkten zugeordnet.

Auszahlungswirksam werden 150.000 € in die Rücklage RVK eingezahlt. Diese Rücklage gehört nicht zum Personalaufwand nach NKF.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden alle Aufwendungen der Stadt, die im Rahmen ihres wirtschaftlichen Betriebszwecks zu erfüllen sind, ausgewiesen, z.B. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, Schülerbeförderungskosten, Lernmittel und zu zahlende Nutzungsentgelte. Die Gesamtaufwendungen für das Jahr 2018 werden mit 40 Mio. € veranschlagt und übersteigen damit den Rahmen der Planansätze 2017 um 3,9 Mio. €.

Für die Unterhaltung der Gebäude werden 6,7 Mio. € aufgewendet; davon entfallen auf Schulen und Turnhallen 5,3 Mio. € und auf die Verwaltungsgebäude 410.000 €. Für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude sind insgesamt 3,6 Mio. € veranschlagt; davon entfallen auf Schulgebäude 1,45 Mio. € und auf Verwaltungsgebäude 520.000 €.

Die Position „Bewirtschaftung von Straßen“ umfasst ein Volumen von 5,4 Mio. €; davon entfallen u.a. auf die Unterhaltung der Ampeln und der Straßenbeleuchtung 545.000 €, Strom für Ampeln und Straßenbeleuchtung 440.000 €, das Leistungsentgelt für den ASG für die Unterhaltung 1,9 Mio. €, die Straßenentwässerung 2 Mio. € sowie die Straßenreinigung 142.000 €.

Bilanzielle Abschreibungen

Dabei handelt es sich um den jährlichen Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht. Die Abschreibungen für die Abnutzung des städtischen Vermögens (Gebäude, Infrastruktur, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge etc.) sind im NKF als Aufwand darzustellen und sind je Vermögensstand nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer berechnet. Die Abschreibungen liegen im Jahr 2018 bei 11,9 Mio. €.

Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Leistungen für Asylbewerber, Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit und Kreisumlage.

Die Position „Transferaufwendungen“ umfasst ein Gesamtvolumen in 2018 von 90,4 Mio. € (2017 = 90,2 Mio. €) und stellt dabei die größte Aufwandskategorie im städtischen Haushalt dar. Ca. 47,8 Mio. € der Transferaufwendungen sind im Deckungsbudget für verschiedene Umlagen, z.B. Kreisumlage (40,1 Mio. €), Gewerbesteuerumlage (3,4 Mio. €), Fonds Deutsche Einheit (3,2 Mio. €) und Krankenhausumlage (1,1 Mio. €) zu veranschlagen.

Auf das Budget des Fachbereichs Jugend, Schule und Sport entfallen rund 36,8 Mio. € für Tageseinrichtungen für Kinder, Leistungen der Jugendhilfe für Unterbringungen in Einrichtungen und Ganztagsversorgung in Schulen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 5,3 Mio. € (2017 = 4,3 Mio. €) handelt es sich um eine Sammelposition für Aufwendungen, die keiner anderen speziellen Position zugeordnet werden können, z.B. Geschäftsaufwendungen, Fort- und Weiterbildung, Dienstkleidung, Zuwendung an Fraktionen, Mitgliedsbeiträge, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Steuer, Versicherungen und Schadensfälle.

Finanzerträge/Zinsaufwand und sonstige Finanzaufwendungen

Finanzerträge

Hier sind z.B. Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie Zinsen und ähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen sind im Ergebnisplan mit insgesamt rund 2,6 Mio. € ausgewiesen. Es handelt sich dabei um Zinsaufwendungen für Kreditmarktdarlehen und Kassenkredite, die dem Deckungsbudget zugeordnet sind.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

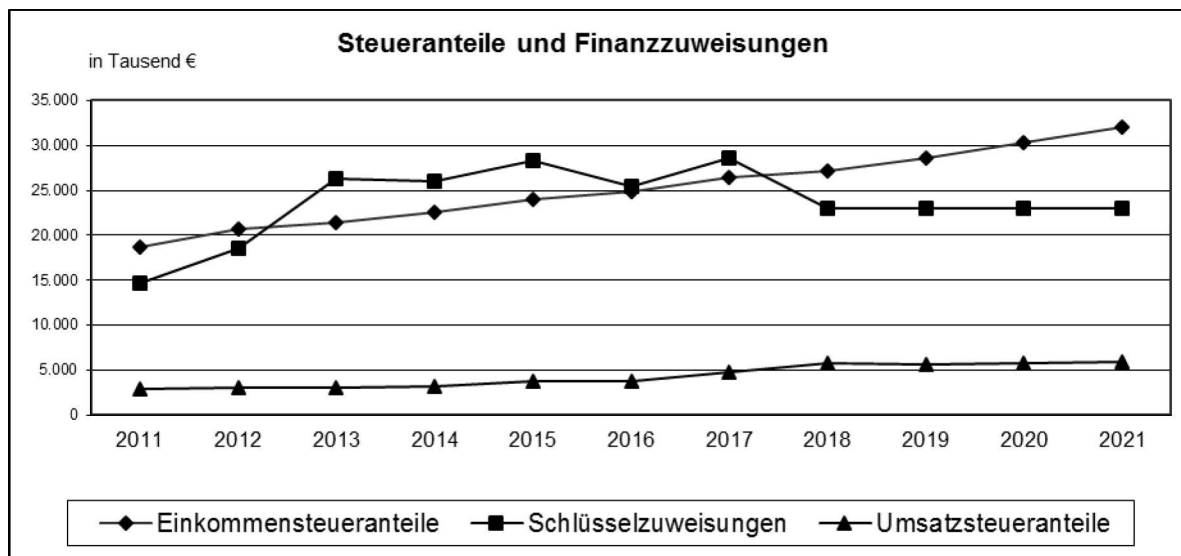
Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Die Begriffe „Außerordentliche Erträge“ und „Außerordentliche Aufwendungen“ sind entsprechend dem Handelsrecht eng auszulegen. Derartige Erträge und Aufwendungen beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, z.B. Naturkatastrophen, sonstige durch höhere Gewalt verursachte Unglücke, Spenden, sofern sie von wesentlicher Bedeutung sind und soweit sie ohne Auflage gewährt werden, die von wesentlicher Bedeutung für die individuellen Gegebenheiten der Stadt sind. Dazu zählen nicht die Veräußerungen von Vermögensgegenständen, die im Rahmen der Aufgabenerfüllung der Stadt regelmäßig erfolgen.

Steueranteile und Finanzausweisungen

Jahr	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Schlüssel- zuweisungen	Umsatzsteuer- beteiligung	Summe
	T€	T€	T€	T€
2011	18.756	14.692	2.883	36.331
2012	20.700	18.500	3.050	42.250
2013	21.370	26.353	3.051	50.774
2014	22.600	26.006	3.148	51.754
2015	24.028	28.262	3.697	55.987
2016	24.808	25.482	3.809	54.099
2017	26.375	28.611	4.776	59.762
2018	27.090	23.029	5.738	55.857
2019	28.661	23.029	5.601	57.291
2020	30.295	23.029	5.741	59.065
2021	32.022	23.029	5.873	60.924

bis 2016 : Rechnungsergebnisse 2017 - 2021: Haushaltsansätze

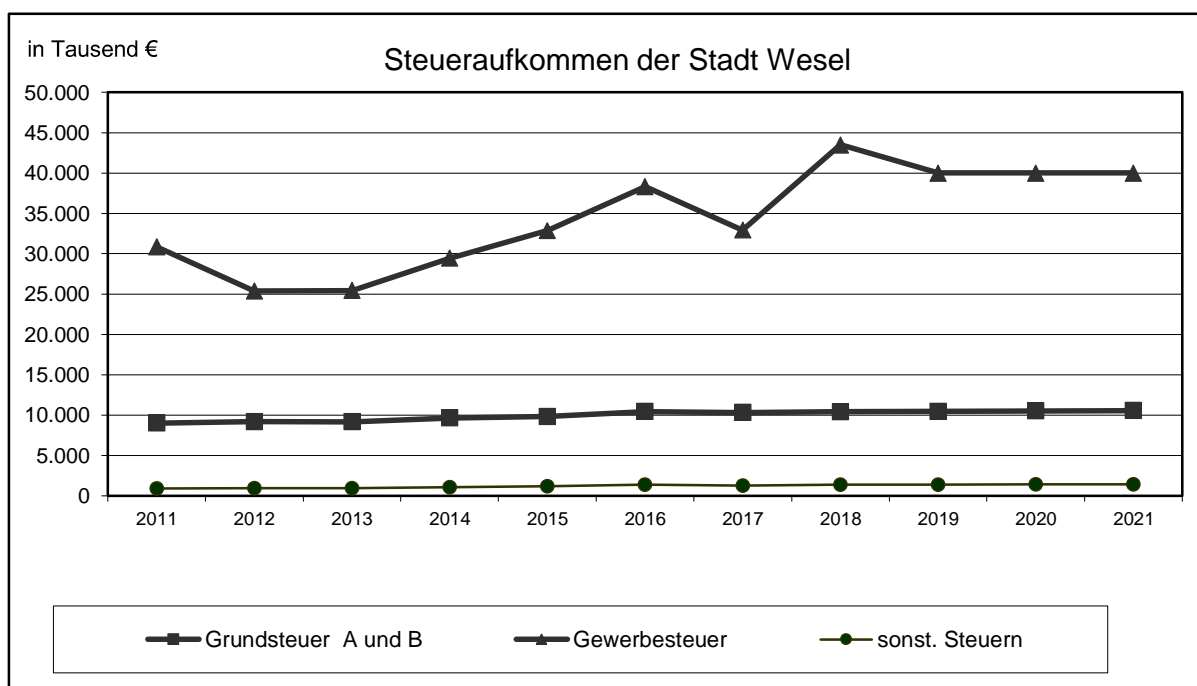


Übersicht der Erträge aus den Gemeindesteuern

Jahr	Grundsteuer A T€	Grundsteuer B T€	Gewerbsteuer T€	Vergnügungs- steuer T€	Hundesteuer T€	Summe T€
2011	120	8.907	30.862	502	394	40.785
2012	116	9.074	25.385	555	396	35.526
2013	113	9.075	25.452	565	399	35.604
2014	109	9.540	29.453	654	410	40.166
2015	99	9.743	32.874	787	422	43.925
2016	136	10.320	38.314	899	474	50.143
2017	125	10.200	32.943	800	470	44.538
2018	130	10.300	43.500	900	485	55.315
2019	125	10.350	40.000	910	490	51.875
2020	120	10.400	40.000	920	495	51.935
2021	115	10.450	40.000	930	500	51.995

bis 2016: Rechnungsergebnisse

2017 - 2021: Haushaltsansätze



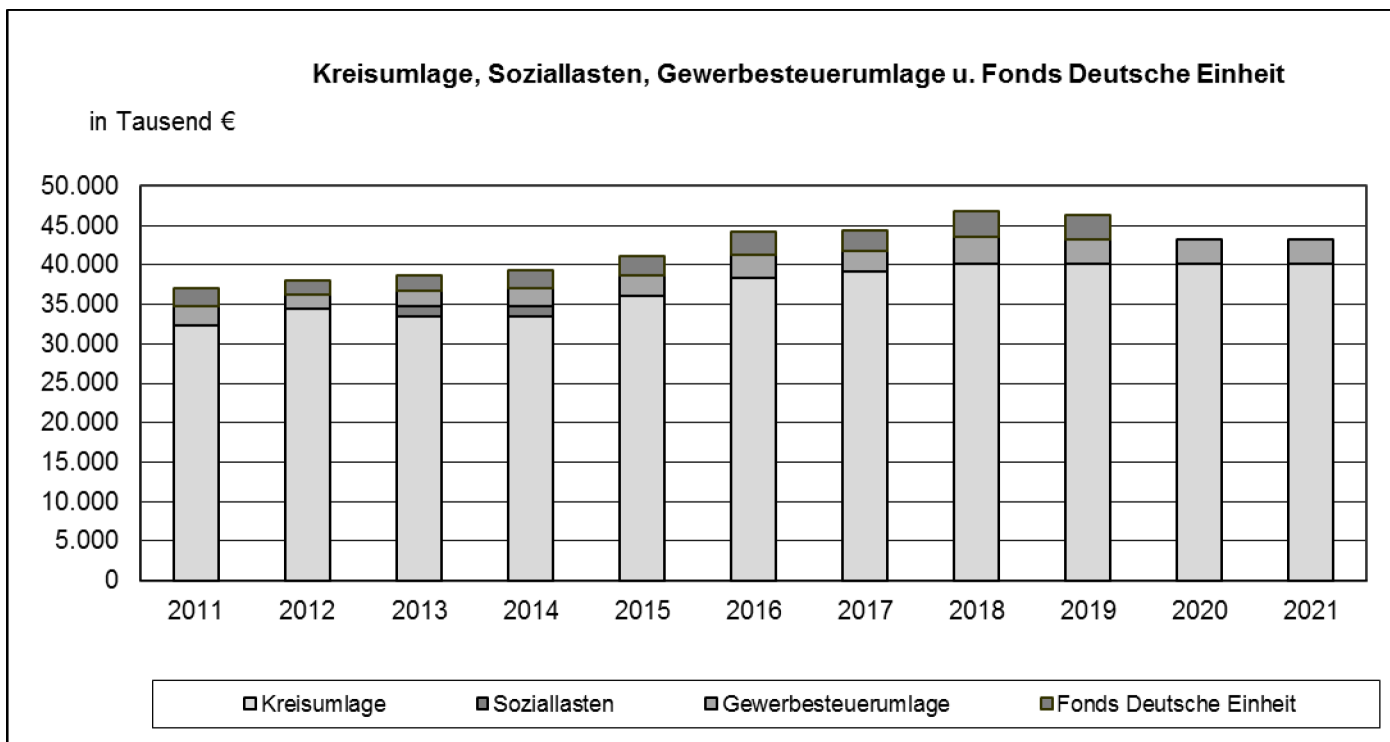
Übersicht über die Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A %	Grundsteuer B %	Gewerbesteuer %
2008	220	410	440
2009	220	410	440
2010	220	410	440
2011	220	410	440
2012	220	413	440
2013	220	413	440
2014	220	413	440
2015	220	423	440
2016	265	448	448
2017	265	448	448
2018	265	448	448

Kreisumlage, Soziallasten, Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit

Jahr	Kreisumlage T€	Soziallasten T€	Gewerbesteuerumlage T€	Fonds Deutsche Einheit T€	Summe T€
2011	32.387		2.370	2.370	37.127
2012	34.377		1.890	1.836	38.103
2013	33.492	1.249	2.005	1.948	38.694
2014	33.444	1.291	2.337	2.270	39.342
2015	36.045		2.554	2.481	41.080
2016	38.406		2.938	2.854	44.198
2017	39.245		2.574	2.500	44.319
2018	40.145		3.398	3.222	46.765
2019	40.145		3.125	2.991	46.261
2020	40.145		3.125	0	43.270
2021	40.145		3.125	0	43.270

bis 2016: Rechnungsergebnisse 2017 - 2021: Haushaltsansätze



Entwicklung des Deckungsbudgets

Bezeichnung	2017 Planung	2018 Planung	2019 Planung	2020 Planung	2021 Planung
Konzessionsabgaben Strom	2.275.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000
Konzessionsabgaben Stadtwerke Wesel GmbH	960.000	1.008.000	1.008.000	1.008.000	1.008.000
Konzessionsabgabe Wasserversorgungsverband Wittenhorst	40.000	32.500	32.500	32.500	32.500
Avalprovisionen	43.000	41.000	39.000	39.000	39.000
Grundsteuer A	125.000	130.000	125.000	120.000	115.000
Grundsteuer B	10.200.000	10.300.000	10.350.000	10.400.000	10.450.000
Gewerbesteuer	32.943.000	43.500.000	40.000.000	40.000.000	40.000.000
Vergnügungssteuer	800.000	900.000	910.000	920.000	930.000
Hundesteuer	470.000	485.000	490.000	495.000	500.000
Stundungszinsen	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Veranlagungszinsen, Verspätungszuschlag	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Nachforderungszinsen	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Schlüsselzuweisungen	28.406.134	23.028.908	23.028.908	23.028.908	23.028.908
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	26.375.000	27.089.901	28.661.115	30.294.798	32.021.602
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.776.000	5.738.378	5.600.657	5.740.673	5.872.709
Ausgleichzahlungen Familienleistungsausgleich	2.400.000	2.552.740	2.647.192	2.726.608	2.822.039
Andere sonstige Transfererträge	200.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	6.742	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinserträge Cashpool Städt. Bäder Wesel	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Zinserträge DeltaPort	12.133	55.000	120.000	120.000	120.000
Zinsen aus Sparguthaben/Anteilscheine	500	100	1.000	1.000	1.000
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	6.152	4.000	4.000	4.000	4.000
Zinseinnahmen für Arbeitgeberdarlehen	35	0	0	0	0
Gewinnanteile ASG	82.000	0	0	0	0
Dividende aus dem Aktienanteil Bauverein Wesel AG	69.050	94.943	94.943	94.943	94.943
Dividende sonstige Beteiligungen	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Summe Erträge	111.037.245	118.546.970	116.698.815	118.611.930	120.626.201

Bezeichnung	2017 Planung	2018 Planung	2019 Planung	2020 Planung	2021 Planung
Erstattungszinsen	300.000	200.000	300.000	300.000	300.000
Gewerbesteuerumlage	2.573.672	3.398.438	3.125.000	3.125.000	3.125.000
Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	2.500.138	3.221.514	2.991.072	0	0
Kreisumlage, allgemein	39.245.000	40.145.000	40.145.000	40.145.000	40.145.000
Krankenhausumlage	710.000	1.126.103	983.153	1.036.516	1.036.516
Zinsen Kreditmarkt	3.200.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
Zinsen Kreditmarkt für Kassenkredite	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Zinsaufwendungen Sonderrechnungen	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Summe Aufwendungen	48.637.310	50.749.555	50.202.725	47.265.016	47.265.016
Deckungsbudget zur Finanzierung der Fachbereichsbudgets	62.399.935	67.797.415	66.496.090	71.346.914	73.361.185

Verwendung des Deckungsbudgets

Budget	Ertrag 2018	Aufwand 2018	Saldo
Verw.-führung / Sonstige	998.654	1.582.382	-583.728
Fachbereich 1	1.141.180	8.944.831	-7.803.651
Fachbereich 2	3.828.671	10.899.993	-7.071.322
Fachbereich 3	1.445.656	2.048.433	-602.777
Fachbereich 4	885.491	1.835.943	-950.452
Fachbereich 5	20.084.438	45.195.839	-25.111.401
Fachbereich 6	5.979.751	7.261.678	-1.281.927
Fachbereich 7	2.983.250	732.745	2.250.505
Fachbereich 8	59.000	392.001	-333.001
Wochenmärkte	70.050	69.301	749
Rettungsdienst	5.300.000	2.021.500	3.278.500
Abwasserbeseitigung	16.208.000	6.448.102	9.759.898
Hohehaus-Stiftung	148.350	150.748	-2.398
Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung	40.040	10.140	29.900
Gesamtbudgets	59.172.532	87.593.636	-28.421.104
Saldo aus nicht budgetwirksamen Erträgen/Aufwendungen (z.B. Personalkosten, Auflösung Sonderposten, Abschreibungen)			-39.376.311
Gesamtsumme des Deckungsbudgets			67.797.415
Haushaltsdefizit			0

Entwicklung der Fachbereichsbudgets

Fachbereich	Budget 2017	Budget 2018	Veränderung zum Budget 2017
Verwaltungsführung/ Sonstige	-762.031	-583.728	178.303
Fachbereich 1	-7.588.193	-7.803.651	-215.458
Fachbereich 2	-6.506.041	-7.071.322	-565.281
Fachbereich 3	-812.906	-602.777	210.129
Fachbereich 4	-900.729	-950.452	-49.723
Fachbereich 5	-25.112.076	-25.111.401	675
Fachbereich 6	-192.980	-1.281.927	-1.088.947
Fachbereich 7	1.980.623	2.250.505	269.882
Fachbereich 8		-333.001	-333.001
Budgets insgesamt	-39.894.333	-41.487.754	-1.593.421

Der Budgetvergleich zwischen den Jahren 2017 und 2018 ergibt einen um 1.593.421 € höheren Budgetbedarf der Fachbereiche.

Das Budget des neuen Fachbereiches 8 war bis 2017 im Fachbereich 7 enthalten (2017 = -390.500).

Haushaltsausgleich/Eigenkapital

Nach § 75 der Gemeindeordnung (GO) muss der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen im Ergebnisplan erreicht oder übersteigt. Sollte dies nicht der Fall sein, gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich als erfüllt, wenn der Fehlbetrag durch Inanspruchnahme der sogenannten Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz neben der allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Dabei konnte bei Einführung des NKF's die Ausgleichsrücklage in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und der allgemeinen Zuweisungen (bemessen nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die der Eröffnungsbilanz vorangehen). Auf der Grundlage der Ist-Einnahmen 2004 bis 2006 ergab sich aus diesem Berechnungsschema ursprünglich eine in der Eröffnungsbilanz zu bilanzierende Ausgleichsrücklage von 23.300.115 €.

Aufgrund inzwischen modifizierter Berechnungsmöglichkeiten war eine Aufstockung möglich. Der Rat der Stadt Wesel hat am 14.12.2010 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2007 in Höhe von 8.189.598,60 € einen Teilbetrag in Höhe von 2.863.397,97 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Der Anfangsbestand und damit Höchstbestand erhöhte sich auf 26.163.513 €.

Als Ergebnis der Evaluierung des NKF's wurde am 18.09.2012 das NKF Weiterentwicklungsgesetz im Landtag beschlossen. Damit wurde die Begrenzung der Ausgleichsrücklage auf ein Drittel der Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen aus den drei Vorjahren aufgehoben, so dass nur noch die Begrenzung auf ein Drittel des Eigenkapitals besteht. Da diese bei der Stadt Wesel nicht erreicht ist, konnte der verbliebene Jahresüberschuss aus 2007 von 5.326.200,67 € im Jahresabschluss 2012 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden (siehe Darstellungen auf der nächsten Seite).

Sobald die Ausgleichsrücklage aufgezehrt ist, tritt eine Genehmigungspflicht ein bzw. muss unter bestimmten Voraussetzungen die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes erfolgen (z. B. wenn in zwei aufeinander folgenden Jahren eine Verringerung der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel = 5 % geplant ist). Zu berücksichtigen ist dabei der gesamte Planungszeitraum. Nach dem jetzigen mittelfristigen Finanzplanungsstand wird die Ausgleichsrücklage bis zum Jahr 2021 nicht aufgezehrt.

Der Haushalt 2018 schließt ohne ein Defizit ab, die Ausgleichsrücklage und auch die Allgemeine Rücklage bleiben somit unberührt. Dies führt dazu, dass für das Haushaltsjahr 2018 der Haushalt der Aufsichtsbehörde lediglich anzuzeigen ist. Eine Genehmigungspflicht entsteht erst, wenn in der Haushaltssatzung eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage zum Haushaltsausgleich vorgesehen ist.

Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Jahr	Ausgleichsrücklage zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung/Entnahme Ausgleichsrücklage	Ausgleichsrücklage am Ende des Haushaltsjahres
2008	26.163.513 €	-7.859.068 €	18.304.445 €
2009	18.304.445 €	1.915.134 €	20.219.579 €
2010	20.219.579 €	4.573.472 €	24.793.051 €
2011	24.793.051 €	-6.536.926 €	18.256.125 €
2012	18.256.125 €	-5.670.694 €	12.585.431 €
2013	12.585.431 €	3.608.693 €	16.194.124 €
2014	16.194.124 €	-2.755.635 €	13.438.489 €
2015	13.438.489 €	662.941 €	14.101.430 €
2016	14.101.430 €	6.822.793 €	20.924.223 €
2017	20.924.223 €	-4.275.237 €	16.648.986 €
2018	16.648.986 €	0 €	16.648.986 €
2019	16.648.986 €	-7.401.626 €	9.247.360 €
2020	9.247.360 €	-3.878.390 €	5.368.970 €
2021	5.368.970 €	-381.390 €	4.987.580 €

(ab 2017 Planung)

Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr	Jahres- ergebnisse	Ausgleichsrücklage zum Ende des Haushaltsjahres	Zuführung/ Entnahme Allgemeinen Rücklage	Allgemeine Rücklage zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres
2008	-7.859.068 €	18.304.445 €	0 €	111.177.207 €	129.481.652 €
2009	1.915.134 €	20.219.579 €	0 €	111.177.207 €	131.396.786 €
2010	4.573.472 €	24.793.051 €	-536.178 €	110.641.029 €	135.434.080 €
2011	-6.536.926 €	18.256.125 €	0 €	110.641.029 €	128.897.154 €
2012	-10.996.895 €	12.585.431 €	-5.326.201 €	105.314.828 €	117.900.259 €
2013	3.608.693 €	16.194.124 €	-2.162.914 €	103.151.914 €	119.346.038 €
2014	-2.755.635 €	13.438.489 €	-6.899.674 €	96.252.240 €	109.690.729 €
2015	662.941 €	14.101.430 €	-26.179 €	96.226.061 €	110.327.491 €
2016	6.822.793 €	20.924.223 €	515.886 €	96.741.947 €	117.666.170 €
2017	-4.275.237 €	16.648.986 €	0 €	96.741.947 €	113.390.933 €
2018	0 €	16.648.986 €	0 €	96.741.947 €	113.390.933 €
2019	-7.401.626 €	9.247.360 €	0 €	96.741.947 €	105.989.307 €
2020	-3.878.390 €	5.368.970 €	0 €	96.741.947 €	102.110.917 €
2021	-381.390 €	4.987.580 €	0 €	96.741.947 €	101.729.527 €

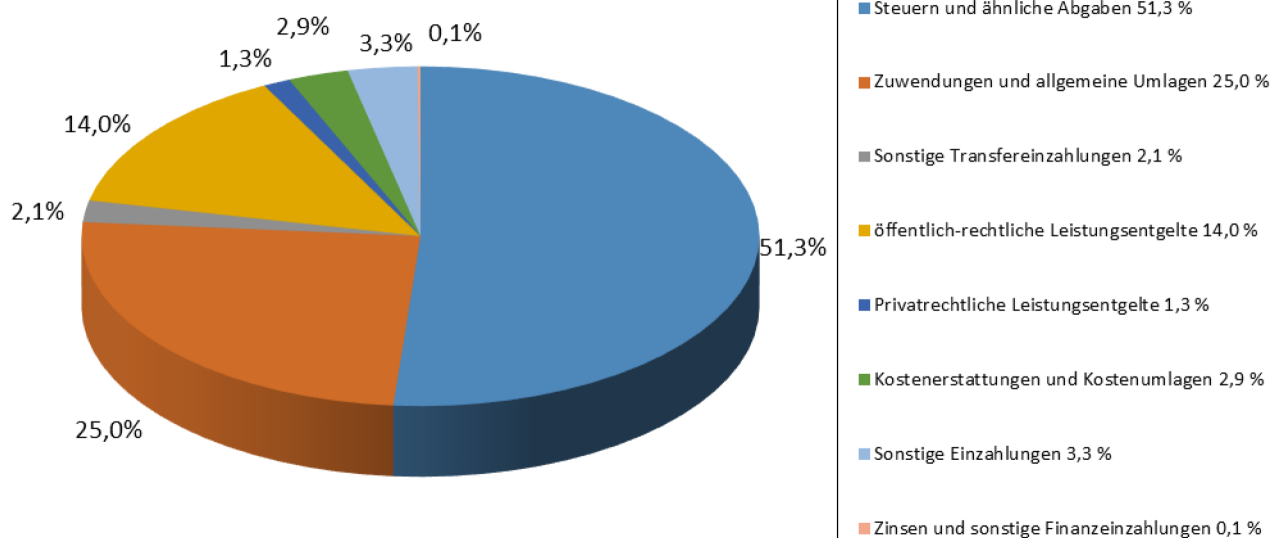
(ab 2017 Planung)

Veränderung Gesamtfinanzplan

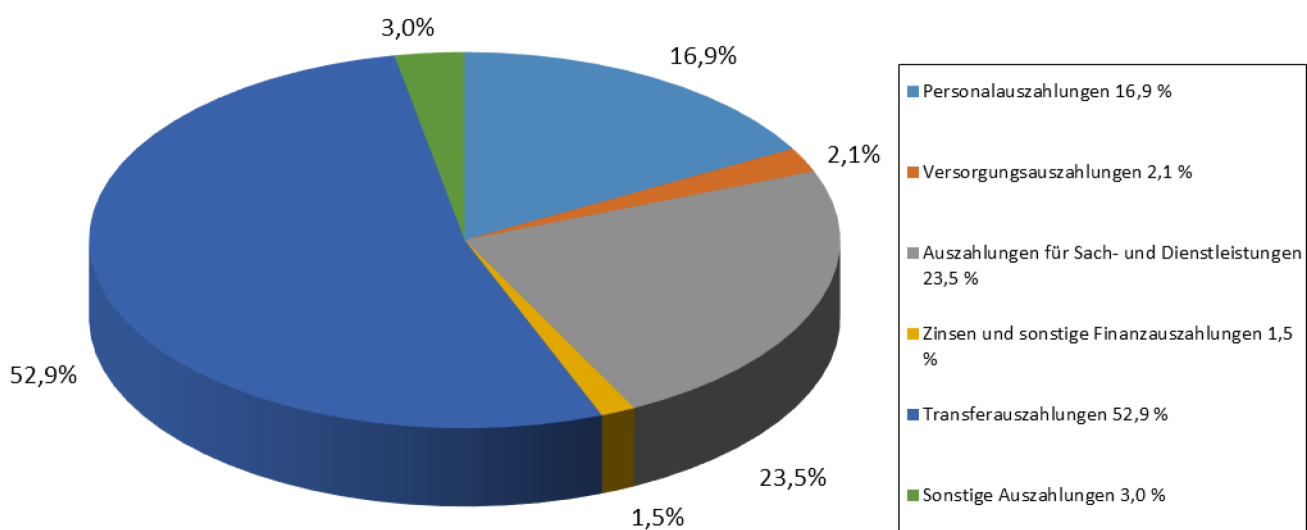
Der Finanzplan gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Einzahlungen und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die Zahlungsströme und die Kassenliquidität. Er wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit aufgeteilt.

	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Veränderung zum Vorjahr
	in €	in €	in €
Steuern und ähnliche Abgaben	78.089.000	90.696.019	12.607.019
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	49.860.648	44.285.829	-5.574.819
Sonstige Transfereinzahlungen	4.515.200	3.627.000	-888.200
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.011.212	24.754.323	743.111
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.261.126	2.295.172	34.046
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.531.155	5.096.540	565.385
Sonstige Einzahlungen	5.820.728	5.868.617	47.889
Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	270.429	251.503	-18.926
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.359.498	176.875.003	7.515.505
Personalauszahlungen	28.155.429	28.815.500	660.071
Versorgungsauszahlungen	3.562.171	3.600.000	37.829
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.197.765	40.048.302	3.850.537
Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	3.611.000	2.560.001	-1.050.999
Transferauszahlungen	90.015.926	90.171.870	155.944
Sonstige Auszahlungen	4.205.499	5.106.131	900.632
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	165.747.790	170.301.804	4.554.014
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.611.708	6.573.199	2.961.491
Zuwendungen Investitionsmaßnahmen	5.309.434	7.178.174	1.868.740
Veräußerung von Sachanlagen	3.066.707	3.056.000	-10.707
Veräußerung von Finanzanlagen	10.000	10.000	0
Beiträge u.ä. Entgelten	2.575.188	1.537.821	-1.037.367
Sonstige Investitionseinzahlungen	55.844	1.161.030	1.105.186
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.017.173	12.943.025	1.925.852
Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	2.620.000	1.020.001	-1.599.999
Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.050.560	17.919.950	5.869.390
Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.062.373	2.257.169	-805.204
Erwerb von Finanzanlagen	650.000	160.000	-490.000
Aktivierbare Zuwendungen	135.000	355.000	220.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	2300000	2.800.000	500.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.817.933	24.512.120	3.694.187
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.800.760	-11.569.095	-1.768.335
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.189.052	-4.995.896	1.193.156
Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	18.277.841	23.210.459	4.932.618
Tilgung und Gewährung von Darlehen	16.466.011	14.672.856	-1.793.155
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.811.830	8.537.603	6.725.773
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.377.222	3.541.707	7.918.929
Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.144.790	767.568	-4.377.222
Liquide Mittel	767.568	4.309.275	3.541.708

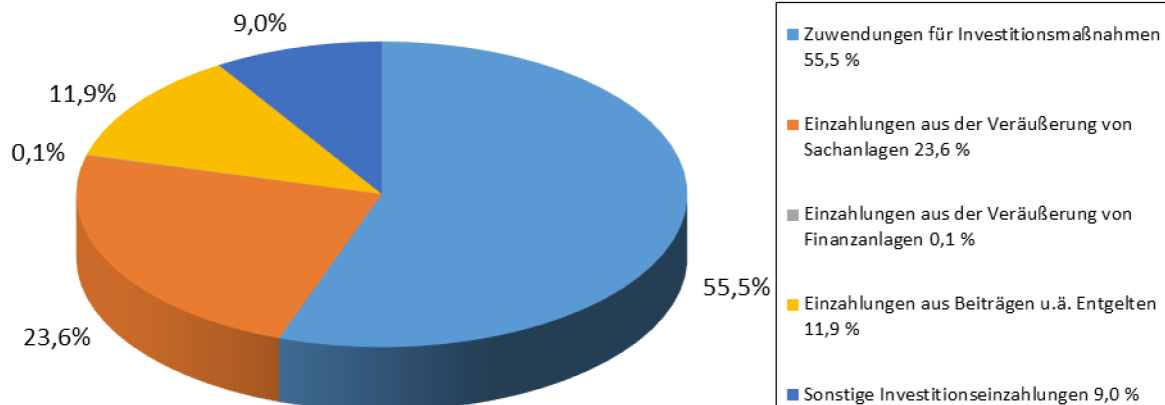
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2018



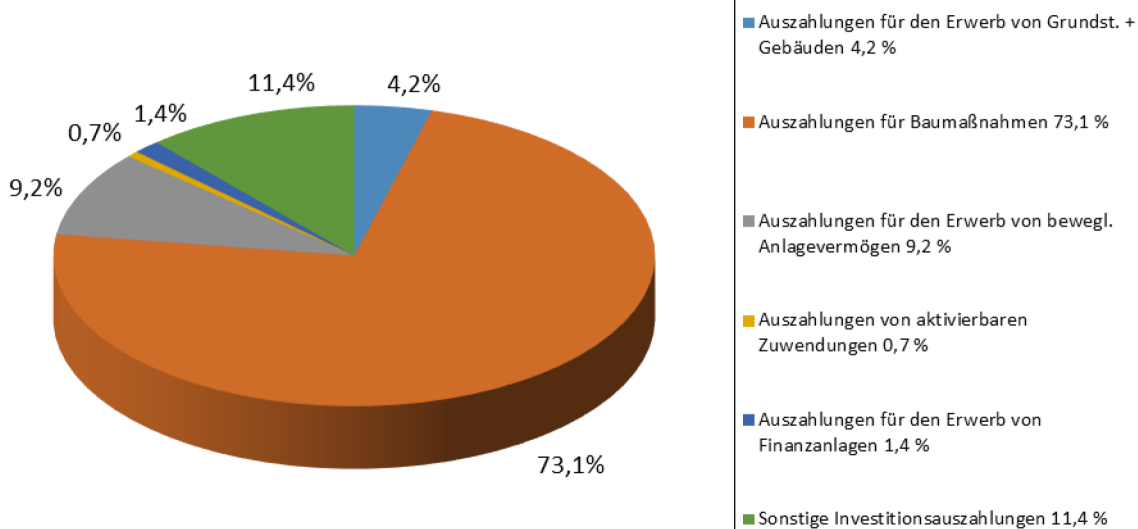
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2018



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2018



Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2018



Schuldenentwicklung

Kredite dürfen gem. § 86 GO NW nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen werden. Für das Haushaltsjahr 2018 ergibt sich ein Kreditbedarf zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 11.569.095 €. Dieser ergibt sich aus dem Saldo zwischen den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (= 12.943.025 €) und den Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (= 24.512.120 €).

Zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen kann die Gemeinde Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen. In der Haushaltssatzung ist ein Höchstbetrag von 60 Mio. € ausgewiesen.

	Stand	HH-Ansatz	HH-Ansatz	Mittelfristige Finanzplanung		
	2016 €	Plandaten 2017 €	Plandaten 2018 €	Plandaten 2019 €	Plandaten 2020 €	Plandaten 2021 €
Schuldenstand zu Beginn des Haushaltsjahres	120.773.516	116.083.454	120.884.214	127.453.309	147.937.409	156.023.664
Kreditaufnahmen (Buchkredite)	0	9.800.760	11.569.095	25.484.100	13.086.255	3.373.979
Tilgung	4.690.061	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Schuldenstand am Ende des Haushaltsjahres	116.083.454	120.884.214	127.453.309	147.937.409	156.023.664	154.397.643
Pro-Kopf-Verschuldung	1.916	1.954	2.061	2.392	2.522	2.496

Einwohnerzahlen	60.595	61.855	61.855	61.855	61.855	61.855
-----------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Übersicht Zins- und Tilgungskosten in T €						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Zinsen	2.515	3.200	2.300	2.600	2.600	2.600
Tilgung	4.690	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe	7.205	8.200	7.300	7.600	7.600	7.600

2016	= Rechnungsergebnis
2017 - 2021	= Planansatz

NKF – Kennzahlenset

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der Haushaltslage der Kommunen ein NKF – Kennzahlenset erarbeitet worden. Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung der Haushaltslage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich, auch wenn diese durch unterschiedliche Stellen vorgenommen wird. Hier werden nun die Kennzahlen aufgeführt, die sich auf die Ergebnis- und Finanzplanung beziehen.

(Alle Beträge in Mio. €)

Netto-Steuerquote

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nettosteuererträge	75,4 ----- = 42,2% 178,6	73,1 ----- = 43,1% 169,6	84,1 ----- = 47,4% 177,3	82,7 ----- = 47,3% 175,0	87,6 ----- = 48,5% 180,8	89,6 ----- = 49,6% 180,8
ordentliche Erträge						

Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit)

ordentliche Erträge - GewSt. Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit

Die Steuerquote zeigt an, zu welchem Teil die Stadt sich selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeitragung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Stadt Wesel liegt mit dieser Kennzahl über dem Durchschnitt vergleichbarer Städte.

Zuwendungsquote

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Erträge aus Zuwendungen und Umlagen	49,6 ----- = 26,9% 184,4	53,8 ----- = 30,8% 174,6	48,5 ----- = 26,4% 183,9	47,6 ----- = 26,3% 181,1	48,6 ----- = 26,4% 183,9	48,1 ----- = 26,2% 183,9
Ordentliche Erträge						

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Stadt von Zuwendungen und damit Leistungen Dritter abhängig ist. Sie liegt bei der Stadt Wesel höher als im Durchschnitt vergleichbarer Städte.

Personalintensität

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Personal und Versorgungsaufwendungen	30,9 ----- = 17,6%	29,6 ----- = 16,9%	30,4 ----- = 16,7%	30,9 ----- = 16,6%	31,5 ----- = 17,0%	32,1 ----- = 17,7%
Ordentliche Aufwendungen	175,2	175,5	181,6	185,9	185,1	181,6

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Die Kennzahl liegt bei der Stadt Wesel unter dem Durchschnitt.

Sach- und Dienstleistungsintensität

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	34,5 ----- = 19,7%	36,2 ----- = 20,6%	40,0 ----- = 22,0%	42,2 ----- = 22,7%	41,5 ----- = 22,4%	38,0 ----- = 20,9%
Ordentliche Aufwendungen	175,2	175,5	181,6	185,9	185,1	181,6

Das Verhältnis von Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu den gesamten Aufwendungen gibt einerseits Aufschluss über den Umfang an Unterhaltungsaufwand und andererseits darüber Aufschluss, inwieweit dafür Dritte in Anspruch genommen werden. Der Wert der Kennzahl liegt über dem Durchschnitt der Vergleichskommunen.

Transferaufwendungsquote

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Transferaufwendungen	83,9 ----- = 47,9%	90,2 ----- = 51,4%	90,4 ----- = 49,8%	92,3 ----- = 49,7%	90,0 ----- = 48,6%	90,3 ----- = 49,7%
Ordentliche Aufwendungen	175,2	175,5	181,6	185,9	185,1	181,6

Die Transferaufwendungen enthalten sowohl die direkten Sozialtransfers als auch Kreis- und Gewerbesteuerumlage sowie die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit, die indirekt auch der Finanzierung der Sozialtransfers dienen. Die Transferaufwendungen sind von den Kommunen nur sehr bedingt steuerbar. Der Wert der Stadt Wesel liegt über dem Durchschnitt.

Zinslastquote

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Finanzaufwendungen	2,9	3,6	2,6	3,0	3,0	3,0
	----- = 1,7%	----- = 2,1%	----- = 1,4%	----- = 1,6%	----- = 1,6%	----- = 1,7%
Ordentliche Aufwendungen	175,2	175,5	181,6	185,9	185,1	181,6

Diese Quote zeigt auf, welche Belastung aus Schulden der Stadt zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen aufgrund im Haushaltsjahr oder Vorjahren aufgenommener Kassen- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen.

Neben dem Schuldenstand wird diese Kennzahl auch durch das Zinsniveau beeinflusst. Diese Größe konnte in den letzten Jahren etwas gesenkt werden. Der Wert der Stadt Wesel liegt unter dem Durchschnitt.

Aufwandsdeckungsgrad

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ordentliche Erträge	184,6	174,6	183,9	181,1	183,9	183,9
	----- = 105,4%	----- = 99,5%	----- = 101,3%	----- = 97,4%	----- = 99,4%	----- = 101,3%
Ordentliche Aufwendungen	175,2	175,5	181,6	185,9	185,1	181,6

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich die Erträge ausreichen, um die Aufwendungen zu decken und lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Der Wert liegt bei der Stadt Wesel annähernd bei 100 %, was zeigt, dass das ordentliche Ergebnis, das das operative Verwaltungshandeln widerspiegelt, beinahe ausgeglichen ist. Der Jahresfehlbetrag entsteht hauptsächlich durch das negative Finanzergebnis. Der Aufwandsdeckungsgrad der Stadt Wesel liegt über dem Durchschnitt der vergleichbaren Städte.

Drittfinanzierungsquote

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5,1	5,5	5,8	5,6	5,7	5,8
	--- = 48,1%	----- = 47,4%	----- = 48,7%	----- = 47,9%	----- = 42,9%	----- = 47,2%
Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen	10,6	11,6	11,9	11,7	13,3	12,3

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich und es wird erkennbar, welchen Anteil das Land und die Bürger an den städt. Investitionen leisten. Die Drittfinanzierungsquote liegt bei der Stadt Wesel etwas niedriger als im Durchschnitt.

Fehlbetragsquote 1

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Negatives Jahresergebnis	-6,8	4,3	0,0	7,4	3,9	0,4
	----- = -5,8%	----- = 3,8%	----- = 0,0%	----- = 7,0%	----- = 3,8%	----- = 0,4%
Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage	117,7	113,4	113,4	106,0	102,2	101,8

Die Fehlbetragsquote dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen einer Kommune verzehren. Nach § 76 Abs. 1 Nr. 2 ist dann ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn in zwei aufeinanderfolgenden Jahren die allgemeine Rücklage um mehr als 5 % verringert wird. Die Fehlbetragsquote der Stadt Wesel unterliegt einigen Schwankungen. Grundsätzlich liegen die Werte der Stadt Wesel unter dem Durchschnitt vergleichbarer Städte.

Investitionsquote

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bruttoinvestitionen	11,7	20,8	24,5	36,5	23,0	11,3
	----- = 102,6%	----- = 141,5%	----- = 163,3%	----- = 253,5%	----- = 143,8%	----- = 75,3%
Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen	11,4	14,7	15,0	14,4	16,0	15,0

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Die Kennzahl ist im Vergleich zu anderen Städten relativ hoch.

Grundlagen der Budgetierung/Budgetregeln

Zielsetzung

- ◆ Die Budgetierung dient der Zusammenführung von Aufgaben- und Ressourcenverantwortung im Sinne des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF).
- ◆ Einsparerfolge über Budgetierung können sich nur einstellen, wenn einsparende Fachbereiche gegenüber nicht einsparenden Fachbereichen Vorteile erreichen können, z.B. über die flexible Bewirtschaftung innerhalb des vorgegebenen Budgets (gegenseitige Deckungsfähigkeit).
- ◆ Budgetierungsregeln sollen Klarheit über die Handlungsmöglichkeiten und Verantwortlichkeiten verschaffen; sie können aber nicht alles bis ins Kleinste regeln. Sie sollen den Fachbereichen eine effiziente Aufgabenwahrnehmung ermöglichen und Entscheidungskompetenzen einräumen, um die vom Rat der Stadt festgelegten Budgets umzusetzen und gleichzeitig auf sich ändernde Anforderungen flexibel und schnell reagieren zu können.

Neues Kommunales Finanzmanagement und Produkthaushalt

- ◆ Die Rahmenbedingungen für die weitgehende Flexibilisierung des Haushaltsvollzuges und die Wahrnehmung der dezentralen finanziellen Ressourcenverantwortung durch die Fachbereiche werden durch die Aufstellung eines Haushaltes geschaffen, der die Fachbereichsbudgets auf Basis der erstellten Produkte (Leistungen) zeigt.
- ◆ Für jedes Produkt werden im NKF-Haushalt Erträge und Aufwendungen in einem eigenen Teilergebnisplan dargestellt. Sofern in den Produkten Investitionen geplant sind, werden diese in einem Teilfinanzplan dargestellt, der alle auf die Investitionen bezogenen Ein- und Auszahlungen aufführt.
- ◆ Die Gliederung im NKF-Produkthaushalt erfolgt nach Produktbereichen, Produktgruppen und Produkten, die im Weseler Haushalt weiterhin organisatorisch, d. h. nach Fachbereichen und Fachbereichs-Budgets zusammengefasst sind. Ein Budget ist als Zuschussbedarf eines Fachbereiches definiert, der sich errechnet aus dem Saldo der Beträge aller dem jeweiligen Fachbereich zugeordneten Ertrags- und Aufwandspositionen ohne Personalkosten, Abschreibungen und internen Leistungsentgelten. Mit Ausnahme der in sich geschlossenen Gebührenhaushalte und Stiftungen sind sie als freie Budgets eingerichtet. Der im Haushaltsplan festgeschriebene Zuschussbedarf bzw. Überschuss ist einzuhalten.
- ◆ Budgetverantwortliche sind die Fachbereichsleiter/innen. Sie können die Bewirtschaftung für Teile des Budgets delegieren, z.B. an Teamleiter/innen, Leiter/innen von Einrichtungen (z. B. Schulen) für bestimmte Einzelaufgaben oder Aufgabenbereiche. Die Bereiche Büro der Bürgermeisterin, Verwaltungsführung, Gleichstellung von Mann und Frau, Wirtschaftsförderung, Personalrat, Rechnungsprüfungsamt und teilweise die Stabsstelle Haushalt und Controlling haben ein eigenständiges Budget.
- ◆ Die Gebührenhaushalte (Rettungsdienst, Abwasserbeseitigung, Märkte) sind nicht Bestandteil der Fachbereichsbudgets. Da sich hier Erträge und Aufwendungen aufgrund der Vorschriften des KAG ausgleichen müssen, sind jeweils eigene Budgets eingerichtet.

- ◆ Die Stiftungsvermögen sind ebenfalls von der Budgetierung ausgenommen, da diese nach ihrem besonderen Stiftungszweck bewirtschaftet werden.

Budgetierung im Haushaltsvollzug

Grundsätzliches

- ◆ Für die Ausführung des Haushaltsplanes gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung (GO NRW) sowie die übrigen haushaltsrechtlichen Vorschriften. Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen sind daher bei den nach den Zuordnungsvorschriften festgelegten Ergebnis- oder Finanzpositionen zu verbuchen.
- ◆ Die Fachbereiche führen ihre Budgets im Rahmen dieser Budgetierungsregeln in eigener Verantwortung aus, um die Produktziele zu erreichen. Es ist Aufgabe der Budgetverantwortlichen, bei erkennbaren Abweichungen vom Budgetausgleich rechtzeitig gegenzusteuern.
- ◆ Budgeteingriffe können durch den Kämmerer bei deutlich verschlechterter Finanzlage (Wegfall der Budgetgrundlage) vorgenommen werden.
- ◆ Alle Erträge der Einzelbudgets dienen der Deckung für alle Aufwendungen des Budgets mit Ausnahme der zweckgebundenen Zuschüsse und Zuweisungen, die nur für den in der Bewilligung genannten Zweck verwendet werden dürfen.

Erhöhung von Aufwands- und Auszahlungspositionen durch Einsparungen bei anderen Aufwands- und Auszahlungspositionen

- ◆ Es gibt grundsätzlich Konten, die von der Budgetierung ausgeschlossen sind und nicht zur Deckung anderer Mehrbedarfe verwendet werden können:
 - Verfügungsmittel der Bürgermeisterin,
 - Personal- und Versorgungsaufwendungen,
 - zahlungsunwirksame Aufwendungen, insbesondere Abschreibungen und Umlagen aus internen Leistungsbeziehungen,
 - Geschäftsaufwendungen sowie Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (Dienstreisen),
 - Konten der Fachbereiche für Inventarbeschaffungen,
 - Konten, die bereits durch außerplanmäßige oder überplanmäßige Aufwendungen verstärkt sind und
 - die ehemaligen Verwahrgeldkonten (s. S.40)
 - genehmigte Ermächtigungsübertragungen dürfen nicht zur Mittelverstärkung anderer Haushaltspositionen herangezogen werden.

Mittelverstärkung:

- ◆ Alle Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (konsumtiv) sind grundsätzlich innerhalb eines Fachbereiches gegenseitig deckungsfähig, sofern nicht andere Deckungsvermerke, Beschlüsse oder die oben genannten Ausnahmen dem entgegenstehen.
- ◆ Investive Auszahlungspositionen sind innerhalb der gleichen Maßnahme gegenseitig deckungsfähig.
- ◆ Gegenseitig deckungsfähig sind weiter:
 - die Konten der Kreditfinanzierung,
 - alle Baumaßnahmen des Produktes 11.02.01 – Abwasserbeseitigung,
 - alle Aufwandskonten des Deckungsbudgets.
- ◆ Innerhalb eines Produktes sind alle Auszahlungspositionen gegenseitig deckungsfähig, solange sie unterhalb der festgesetzten Wertgrenze liegen.
- ◆ Die Wertgrenze zur Mehrbedarfsdeckung bei Auszahlungspositionen durch Mittelverstärkungen beträgt bei Beschaffungen von Grundstücken und Gebäuden sowie für Baumaßnahmen 50.000 € und bei allen übrigen Investitionen 10.000 €.

Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:

- ◆ Sobald die oben genannten Wertgrenzen überschritten werden, ist ein Antrag für über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen zu stellen.
- ◆ Eine einseitige Deckung durch Einsparungen bei Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zugunsten investiver Auszahlungen ist bei funktional gleichen Aufgaben möglich. Hierzu muss grundsätzlich ein Antrag auf Bewilligung zu über-/außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen gestellt werden.
- ◆ Mehrbedarfe bei Maßnahmen, die bereits durch über- oder außerplanmäßig bereitgestellte Mittel verstärkt wurden, können nur durch weitere überplanmäßige Mittelbereitstellung gedeckt werden.
- ◆ Konsumtive Mehrbedarfe können generell nicht mit investiven Mitteln gedeckt werden.

**Erhöhung von Aufwands- und Auszahlungspositionen durch Mehrerträge/
Mehreinzahlungen**

Mittelverstärkung:

- ◆ Mehrerträge können bei funktional gleicher Aufgabe grundsätzlich für die Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden.
- ◆ Mehreinzahlungen können bei funktional gleicher Aufgabe grundsätzlich für die Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden.

Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:

- ◆ Bei der Inanspruchnahme von Mehrerträgen für funktional ungleiche Aufgaben, ist ein Antrag auf über- oder außerplanmäßige Aufwendungen zu stellen.
- ◆ Bei der Inanspruchnahme von Mehreinzahlungen für funktional ungleiche Aufgaben ist ein Antrag auf über- oder außerplanmäßige Auszahlungen zu stellen.
- ◆ Wenn die Mehrerträge und Mehreinzahlungen sicher erzielt werden, können die notwendigen Auszahlungen bereits vor dem Eingang der Einzahlungen erfolgen. Hierzu muss ein Antrag auf Bewilligung über-/außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen gestellt werden.

Deckungsvermerke:

- ◆ Folgende Positionen wurden bis zum Haushalt 2015 als Verwahrbücher geführt. Seit dem Haushaltsjahr 2016 sind sie im Haushalt der Stadt Wesel enthalten. Da in allen Fällen Zweckgebundene Einnahmen vorliegen, dürfen bei diesen Positionen Mehraufwendungen nur bei entsprechenden Mehrerträgen entstehen. Des Weiteren dürfen Einsparungen bei den Aufwandpositionen nicht für Mehraufwendungen bei anderen Positionen verwendet werden.
- ◆ 04.06.01 Archivierung und Restaurierung
 - ◆ Stolpersteine
- ◆ 06.01.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege
 - ◆ Sprachförderung
 - ◆ Ausbau U3
- ◆ 06.02.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugenderholung, Familienfreizeiten
 - ◆ Ferienaktionsprogramm
- ◆ 08.02.01 Sportförderung
 - ◆ Weiterleitung von Sparkassenmitteln
- ◆ 05.07.01 Sonstige Hilfen und Leistungen
 - ◆ Nothilfen an Privatpersonen
- ◆ 05.01.01 Öffentliche Arbeitsangelegenheiten nach dem SGB II
 - ◆ Öffentliche Arbeitsangelegenheiten
- ◆ 05.04.01 Leistungen und Hilfen nach sonstigen Bundes- und Landesgesetzen
 - ◆ Begleitende Hilfen im Arbeitsleben
- ◆ 03.08.01 Fördermaßnahmen für Schüler
 - ◆ Fonds Wesel für Kinder

Produktplan

Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Bezeichnung	FB	Team
01	Innere Verwaltung				
01	01	01	Politische Gremien		02
01	01	02	Aufgaben der Verwaltungsführung		01
01	01	03	Aufgaben des Büros der Bürgermeisterin		02
01	01	04	Gleichstellung von Mann und Frau		02
01	01	05	Personalrat		05
01	01	06	Rechnungsprüfung		04
01	02	02	Informationstechnik	3	32
01	02	03	Postdienste und Druckerei	2	22
01	03	01	Personal und Organisation		09
01	03	02	Auszubildende und ZbV-Kräfte		09
01	04	01	Haushaltsplanung	3	08
01	04	02	Vollstreckung	3	31
01	04	03	Finanzbuchhaltung	3	31
01	04	04	Controlling		08
01	05	01	Allgemeine Rechtsangelegenheiten und Datenschutz	3	34
01	05	02	Zentrales Vergabewesen	3	34
01	06	01	An- und Verkauf von unbebauten Grundstücken	1	11
01	06	02	Bewirtschaftung des unbebauten Grundvermögens	1	11
01	07	01	Reinigung und Pflege	2	21
01	07	02	Planen und Bauen	2	21
01	07	03	Verwaltungsgebäude und sonst. Gebäude	2	22
01	07	04	Feuerwehrgebäude	2	22
01	07	05	Schulen, Turnhallen und Dienstwohnungen	2	22
01	07	06	Jugend-, Sozial- und Kulturgebäude	2	22
01	07	07	Historische Gebäude	2	22
01	07	08	Betrieb gewerblicher Art Gebäudeservice	2	22
02	Sicherheit und Ordnung				
02	01	01	Statistik	3	34
02	01	02	Wahlen	3	34
02	02	01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	7	71
02	03	01	Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten	7	71
02	03	02	Wochenmärkte	7	71
02	04	01	Melde- und Ausweisangelegenheiten	7	74
02	04	02	Staatsangehörigkeitswesen und Ausländerangelegenheiten	7	74
02	04	03	Sonstige Einwohnerangelegenheiten	7	74
02	05	01	Personenstandswesen	7	76
02	06	01	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	7	73
02	06	02	Verkehrsordnungswidrigkeiten u. zentrale Bußgeldstelle	7	73
02	07	01	Brandschutz	8	77
02	08	01	Rettungsdienst	8	77

03 Schulträgeraufgaben

03	01	01	Grundschulen	5	54
03	02	01	Hauptschulen	5	54
03	03	01	Realschulen	5	54
03	04	01	Gymnasien	5	54
03	05	01	Gesamtschulen	5	54
03	06	01	Förderschulen	5	54
03	07	01	Schülerbeförderung	5	54
03	08	01	Fördermaßnahmen für Schüler	5	54
03	09	01	Sonstige Schulträgeraufgaben	5	54

04 Kultur und Wissenschaft

04	01	01	Städtisches Museum	4	40
04	02	01	Städtisches Bühnenhaus	4	41
04	02	02	Betrieb gewerblicher Art Solokünstler	4	41
04	03	01	Musik- und Kunstschule	4	42
04	04	01	Volkshochschule	4	40
04	05	01	Stadtbücherei	4	44
04	06	01	Archivierung und Restaurierung	4	43

05 Soziale Leistungen

05	01	01	Öffentliche Arbeitsgelegenheiten nach dem SGB II	6	60
05	02	01	Leistungsgewährung nach dem SGB XII	6	63/64
05	03	01	Leistungsgewährung für ausl. Flüchtlinge n. d. AsylbLG	6	63
05	04	01	Leistungen u. Hilfen nach sonst Bundes und Landesgesetzen	6	60
05	05	01	Unterhaltsvorschussleistungen	5	51
05	06	01	Betreuungsleistungen nach dem Betreuungsgesetz	5	53
05	07	01	Sonstige Hilfen und Leistungen	6	65
05	08	01	Bewirtschaftung von Unterkünften für Wohnungslose	6	65
05	08	02	Bewirtschaftung v. Unterkünften f. ausl. Flüchtlinge u. Spätaussiedler	6	65
05	08	03	Sonstige Wohnhilfen	6	65

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

06	01	01	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen & Kindertagespfl.	5	51
06	02	01	Jugendarbeit, Kinder- und Jugenderholung, Familienfreizeiten	5	51
06	03	01	Jugendsozialarbeit, Schulsozialarbeit, Integrationsarbeit	5	51
06	03	02	Erzieherischer Jugendschutz und Drogenberatung	5	51
06	03	03	Beratungsleistungen	5	53
06	03	04	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	5	53
06	03	05	Familienersetzende Hilfen zur Erziehung	5	53
06	03	06	Eingliederungshilfen	5	53
06	04	01	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren/Adoptionen	5	53
06	05	01	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft und Beistandschaft	5	51

08 Sportförderung

08	01	01	Sport- und Freizeitanlagen	5	54
08	01	02	Betrieb gewerblicher Art Steganlage und Parkplätze Auesee	5	54
08	02	01	Sportförderung	5	54

09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
09	01	01	Städtebauliche Entwicklung und Sonderprogramme	1	13
09	01	02	Bauleit- und Verkehrsplanung	1	14
09	02	01	Bodenordnung	1	11
09	03	01	Grundstücksbez. Wertermittlung, Marktdaten und Karten	1	11
10	Bauen und Wohnen				
10	01	01	Bautechnische Ordnungsaufgaben	1	15
10	02	01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	1	15
11	Ver- und Entsorgung				
11	01	01	Versorgungsunternehmen	3	08
11	02	01	Abwasserbeseitigung	3	08
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV				
12	01	01	Neubau von Straßen	1	14
12	01	02	Bewirtschaftung von Straßen	1	14
13	Natur- und Landschaftspflege				
13	01	01	Natur- und Landschaftspflege	1	14
14	Umweltschutz				
14	01	01	Umweltschutzmaßnahmen	1	13
15	Wirtschaft und Tourismus				
15	01	01	Wirtschaftsförderung	1	03
15	02	01	Stadtwerbung und Touristik, Stadtmarketing	4	40
15	03	01	Unternehmen ehw und NFN	1	13
16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
16	01	01	Steuern und Abgaben	3	37
16	02	01	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	3	08
16	03	01	Sonstige Finanzwirtschaft	3	08
17	Stiftungen				
17	01	01	Hohehaus-Stiftung	3	08
17	01	02	Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung	3	08

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.797.919,09	3.842.797	4.285.186	4.087.879	4.749.858	3.887.124
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	1.226.083	1.338.118	1.310.000	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.235,37	117.950	110.451	110.451	110.451	110.451
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.511.420,15	1.338.451	1.369.251	1.370.751	1.371.751	1.373.251
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.498.973,00	1.156.194	1.339.729	1.320.329	1.300.329	1.280.329
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.976.038,83	402.401	349.402	343.402	343.402	343.402
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	14.888.586,44	6.857.793	8.680.102	8.570.930	9.185.791	6.994.557
11	- Personalaufwand	9.102.243,80	8.365.407	8.857.157	9.026.133	9.199.072	9.376.053
12	- Versorgungsaufwendungen	7.876.189,36	994.429	1.050.066	1.079.234	1.108.403	1.137.571
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.827.810,04	10.722.057	11.814.576	14.118.555	13.820.055	11.008.555
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.317.631,25	3.371.620	3.328.631	3.309.826	3.254.698	3.223.190
15	- Transferaufwendungen	79.355,97	84.000	87.500	88.500	88.500	88.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.591.866,36	2.184.336	2.382.466	2.363.786	2.370.786	2.387.526
17	= Ordentliche Aufwendungen	33.795.096,78	25.721.849	27.520.396	29.986.035	29.841.513	27.221.395
18	= Ordentliches Ergebnis	-18.906.510,34	-18.864.056	-18.840.295	-21.415.105	-20.655.723	-20.226.838
19	+ Finanzerträge	0,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.895,77	1.000	1	1	1	1
21	= Finanzergebnis	-1.895,56	0	999	999	999	999
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.908.405,90	-18.864.056	-18.839.296	-21.414.106	-20.654.724	-20.225.839
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-18.908.405,90	-18.864.056	-18.839.296	-21.414.106	-20.654.724	-20.225.839
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.483.776,00	15.483.776	20.052.136	20.052.136	20.052.136	20.052.136
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.055.724,49	2.014.459	1.834.592	1.834.592	1.834.592	1.834.592
29	= Ergebnis	-5.480.354,39	-5.394.739	-621.752	-3.196.562	-2.437.180	-2.008.296

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.531,19	269.078	268.761	247.653	242.003	191.031
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.240.141,47	6.426.500	6.791.500	6.791.500	6.791.500	6.791.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.662,53	14.500	14.900	14.900	14.900	14.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.589,12	100.100	63.600	78.600	60.600	58.601
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.257.190,89	1.258.900	1.546.900	1.546.900	1.297.900	1.297.900
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.859.115,20	8.069.078	8.685.661	8.679.553	8.406.903	8.353.932
11	- Personalaufwand	8.123.288,46	7.312.091	7.262.896	7.401.457	7.543.267	7.688.392
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	869.009	861.057	884.975	908.893	932.812
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.468.764,29	2.428.500	2.523.901	2.515.900	2.531.900	2.524.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen	323.368,43	413.797	440.752	486.690	550.882	594.995
15	- Transferaufwendungen	117.670,94	119.850	124.850	124.850	124.850	124.850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	498.473,01	585.596	572.998	553.797	563.297	514.301
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.531.565,13	11.728.843	11.786.454	11.967.669	12.223.090	12.380.300
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.672.449,93	-3.659.765	-3.100.793	-3.288.115	-3.816.186	-4.026.368
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.672.449,93	-3.659.765	-3.100.793	-3.288.115	-3.816.186	-4.026.368
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.672.449,93	-3.659.765	-3.100.793	-3.288.115	-3.816.186	-4.026.368
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.519,00	38.519	69.207	69.207	69.207	69.207
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.557.202,00	1.559.202	2.027.906	2.027.906	2.027.906	2.027.906
29	= Ergebnis	-5.191.132,93	-5.180.448	-5.059.492	-5.246.814	-5.774.885	-5.985.067

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.035.116,06	2.012.620	2.071.779	1.983.640	2.028.151	2.075.625
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	227.096	115.061	135.000	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.240,50	410.080	429.330	448.580	467.830	487.080
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	5	5	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	198.857,56	604	13.604	604	594	584
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.617.214,12	2.423.314	2.741.814	2.547.890	2.631.575	2.563.289
11	- Personalaufwand	989.420,31	1.091.025	1.090.118	1.110.916	1.132.200	1.153.983
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	146.292	129.240	132.830	136.420	140.010
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.494.435,11	5.479.740	5.665.270	5.502.714	5.212.504	5.254.516
14	- Bilanzielle Abschreibungen	267.091,46	276.617	432.238	482.159	530.810	556.989
15	- Transferaufwendungen	188.919,00	209.301	214.501	219.832	225.294	203.496
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	749.036,26	752.767	872.768	853.386	853.082	845.082
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.688.902,14	7.955.742	8.404.135	8.301.836	8.090.311	8.154.076
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.071.688,02	-5.532.428	-5.662.321	-5.753.946	-5.458.735	-5.590.787
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.071.688,02	-5.532.428	-5.662.321	-5.753.946	-5.458.735	-5.590.787
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.071.688,02	-5.532.428	-5.662.321	-5.753.946	-5.458.735	-5.590.787
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.912.766,00	5.912.766	8.978.478	8.978.478	8.978.478	8.978.478
29	= Ergebnis	-9.984.454,02	-11.445.194	-14.640.798	-14.732.424	-14.437.213	-14.569.265

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.759,02	111.461	212.811	114.651	105.380	101.947
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.884,16	65.700	63.710	63.610	63.610	63.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	706.964,01	739.020	739.011	738.511	738.511	738.511
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.406,00	2.911	2.911	2.911	2.911	2.911
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	220.490,06	3.395	1.868	1.868	1.868	1.868
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.203.503,25	922.487	1.020.311	921.551	912.280	908.837
11	- Personalaufwand	2.572.001,00	2.540.025	2.571.902	2.620.968	2.671.185	2.722.576
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	301.870	304.913	313.383	321.853	330.323
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.227,14	603.911	630.850	490.407	481.107	482.507
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.023,41	4.193	77.086	68.481	63.950	63.262
15	- Transferaufwendungen	403.083,23	410.726	375.099	375.099	375.099	375.099
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.531,20	115.688	130.968	131.968	131.968	132.968
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.588.865,98	3.976.413	4.090.818	4.000.306	4.045.162	4.106.735
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.385.362,73	-3.053.926	-3.070.507	-3.078.755	-3.132.882	-3.197.898
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.385.362,73	-3.053.926	-3.070.507	-3.078.755	-3.132.882	-3.197.898
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.385.362,73	-3.053.926	-3.070.507	-3.078.755	-3.132.882	-3.197.898
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.979,00	77.979	250.311	250.311	250.311	250.311
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.908.597,00	1.908.597	2.027.822	2.027.822	2.027.822	2.027.822
29	= Ergebnis	-4.215.980,73	-4.884.544	-4.848.017	-4.856.266	-4.910.393	-4.975.409

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.952.935,02	7.622.222	5.620.974	5.620.967	5.620.888	5.620.888
3	+ Sonstige Transfererträge	298.196,06	218.100	268.100	268.100	268.100	248.100
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.096,43	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.557,01	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	916.987,70	1.548.750	1.734.000	1.734.000	1.734.000	1.734.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.500,34	205	205	205	105	105
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.232.272,56	9.404.977	7.638.979	7.638.972	7.638.793	7.618.793
11	- Personalaufwand	2.938.801,06	2.981.196	3.067.575	3.126.098	3.185.993	3.247.288
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	378.320	363.678	373.780	383.883	393.985
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.217.090,81	294.700	2.679.700	3.197.400	2.897.400	2.897.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.821,11	18.425	45.162	25.213	25.192	25.249
15	- Transferaufwendungen	5.363.556,85	9.914.000	6.273.501	7.873.501	7.873.501	7.863.501
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	399.432,14	180.434	564.451	564.951	564.951	566.501
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.942.701,97	13.767.075	12.994.068	15.160.943	14.930.919	14.994.025
18	= Ordentliches Ergebnis	-710.429,41	-4.362.098	-5.355.088	-7.521.971	-7.292.126	-7.375.232
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-710.429,41	-4.362.098	-5.355.088	-7.521.971	-7.292.126	-7.375.232
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-710.429,41	-4.362.098	-5.355.088	-7.521.971	-7.292.126	-7.375.232
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	899.373,00	899.373	996.379	996.379	996.379	996.379
29	= Ergebnis	-1.609.802,41	-5.261.471	-6.351.468	-8.518.351	-8.288.506	-8.371.611

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.549.056,26	9.156.033	10.420.769	10.117.143	10.475.077	10.724.990
3	+ Sonstige Transfererträge	4.765.458,75	4.097.100	2.658.900	2.658.900	2.658.900	2.658.900
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.544.364,69	1.550.030	1.670.030	1.700.030	1.700.030	1.700.030
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.493,43	47.300	49.300	47.300	47.300	47.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.287.594,85	602.200	785.300	785.300	785.300	785.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.066,24	292	277	277	277	277
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	16.276.034,22	15.452.955	15.584.576	15.308.950	15.666.884	15.916.797
11	- Personalaufwand	2.835.886,96	2.835.545	2.967.933	3.024.555	3.082.505	3.141.809
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	339.807	351.865	361.639	371.413	381.187
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	696.501,21	1.492.573	1.069.403	884.903	884.903	885.173
14	- Bilanzielle Abschreibungen	115.223,59	131.294	179.098	248.221	248.754	247.581
15	- Transferaufwendungen	31.889.038,21	33.356.387	34.358.088	35.234.022	36.003.554	36.540.571
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.604,42	69.193	55.343	55.343	55.343	54.668
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.614.254,39	38.224.799	38.981.730	39.808.683	40.646.473	41.250.989
18	= Ordentliches Ergebnis	-19.338.220,17	-22.771.844	-23.397.154	-24.499.733	-24.979.588	-25.334.192
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.338.220,17	-22.771.844	-23.397.154	-24.499.733	-24.979.588	-25.334.192
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-19.338.220,17	-22.771.844	-23.397.154	-24.499.733	-24.979.588	-25.334.192
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.000,00	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	793.065,00	793.065	1.001.219	1.001.219	1.001.219	1.001.219
29	= Ergebnis	-20.129.285,17	-23.560.909	-24.393.874	-25.496.453	-25.976.307	-26.330.911

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.747,55	272.432	278.217	278.043	217.294	215.489
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.511,80	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5	5	5	5	5
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.235,22	15	15	15	15	15
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	330.494,57	348.452	354.237	354.063	293.314	291.509
11	- Personalaufwand	260.742,04	254.105	240.271	244.854	249.546	254.347
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	30.199	28.485	29.277	30.068	30.859
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	784.513,91	838.348	805.147	857.540	809.982	812.473
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64.795,52	94.222	92.999	118.516	121.189	122.384
15	- Transferaufwendungen	46.035,90	80.900	63.900	58.900	58.900	58.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.212,15	6.159	6.159	6.159	6.159	6.159
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.158.299,52	1.303.933	1.236.961	1.315.246	1.275.844	1.285.122
18	= Ordentliches Ergebnis	-827.804,95	-955.481	-882.724	-961.183	-982.530	-993.613
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-827.804,95	-955.481	-882.724	-961.183	-982.530	-993.613
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-827.804,95	-955.481	-882.724	-961.183	-982.530	-993.613
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.279.955,00	1.279.955	2.096.907	2.096.907	2.096.907	2.096.907
29	= Ergebnis	-2.107.759,95	-2.235.436	-2.979.631	-3.058.090	-3.079.437	-3.090.520

Produktbereich 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinf

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.406,97	387.285	290.051	250.611	110.110	50.708
3	+ Sonstige Transfererträge	14.727,65	14.728	14.728	14.728	14.728	14.728
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.134,25	23.400	24.250	24.250	24.250	24.250
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.284,07	1.064	1.064	1.064	1.064	1.064
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	131.552,94	426.476	330.093	290.653	150.152	90.750
11	- Personalaufwand	1.335.553,53	1.447.591	1.496.576	1.525.128	1.554.349	1.584.253
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	172.040	177.428	182.356	187.285	192.213
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.902,15	313.209	325.709	204.709	189.709	188.209
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.298,44	20.856	22.445	22.445	22.445	22.445
15	- Transferaufwendungen	62.923,09	225.546	253.401	299.737	149.021	43.564
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.405,25	169.100	206.750	185.750	105.750	95.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.774.082,46	2.348.342	2.482.309	2.420.125	2.208.558	2.126.434
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.642.529,52	-1.921.866	-2.152.216	-2.129.472	-2.058.407	-2.035.684
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.642.529,52	-1.921.866	-2.152.216	-2.129.472	-2.058.407	-2.035.684
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.642.529,52	-1.921.866	-2.152.216	-2.129.472	-2.058.407	-2.035.684
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	383.643,00	383.643	437.037	437.037	437.037	437.037
29	= Ergebnis	-2.026.172,52	-2.305.509	-2.589.253	-2.566.509	-2.495.444	-2.472.722

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.744,80	3.745	3.745	3.745	3.745	3.745
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487.072,56	447.300	447.300	412.300	412.300	412.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.728,10	140	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.154,00	15.000	12.500	12.500	12.500	12.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	534.699,46	466.185	464.545	429.545	429.545	429.545
11	- Personalaufwand	875.418,21	861.151	880.013	896.801	913.984	931.568
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	102.344	104.330	107.228	110.127	113.025
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236,49	6.550	6.550	6.550	6.550	3.550
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.744,80	1.745	1.745	1.745	1.745	1.745
15	- Transferaufwendungen	8.353,79	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.876,70	8.000	10.250	10.250	10.250	10.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	893.629,99	982.290	1.007.388	1.027.075	1.047.155	1.064.637
18	= Ordentliches Ergebnis	-358.930,53	-516.105	-542.843	-597.530	-617.610	-635.093
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-358.930,53	-516.105	-542.843	-597.530	-617.610	-635.093
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-358.930,53	-516.105	-542.843	-597.530	-617.610	-635.093
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	251.453,00	251.453	296.541	296.541	296.541	296.541
29	= Ergebnis	-610.383,53	-767.558	-839.384	-894.071	-914.152	-931.634

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	488.757,74	520.476	543.759	592.460	588.098	587.411
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.786.634,93	15.311.294	15.563.720	15.584.396	15.627.996	15.650.999
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	381.383,78	500	500	500	500	500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.083.404,67	1.030.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.479.097,28	3.320.879	3.124.379	3.122.379	3.122.379	3.122.379
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	21.219.278,40	20.183.149	20.312.358	20.379.734	20.418.973	20.441.289
11	- Personalaufwand	119.205,93	135.026	135.784	138.375	141.026	143.739
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	16.047	16.098	16.545	16.992	17.439
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.185.276,03	6.107.603	6.237.502	6.262.502	6.287.502	6.312.502
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.364.409,41	3.817.413	3.807.244	3.807.121	3.985.889	4.018.573
15	- Transferaufwendungen	76.404,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.595.156,08	99.200	210.601	130.602	130.602	130.602
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.340.451,45	10.255.289	10.487.229	10.435.145	10.642.011	10.702.855
18	= Ordentliches Ergebnis	9.878.826,95	9.927.860	9.825.130	9.944.589	9.776.962	9.738.433
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.878.826,95	9.927.860	9.825.130	9.944.589	9.776.962	9.738.433
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	9.878.826,95	9.927.860	9.825.130	9.944.589	9.776.962	9.738.433
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	359.206,49	358.795	374.877	374.877	374.877	374.877
29	= Ergebnis	9.519.620,46	9.569.065	9.450.253	9.569.712	9.402.085	9.363.556

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	392.227,27	385.951	400.161	396.840	400.371	375.292
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.171.105,39	1.146.629	1.145.437	1.139.892	1.188.307	1.187.365
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	594.622,29	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	91.036,79	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.248.991,74	1.535.580	1.548.598	1.539.732	1.591.678	1.565.657
11	- Personalaufwand	616.615,61	630.096	641.333	653.569	666.091	678.906
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	74.884	76.034	78.146	80.258	82.370
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.620.925,66	5.452.892	5.378.812	5.408.312	5.629.812	5.219.812
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.983.658,50	3.473.855	3.501.711	3.128.084	4.521.610	3.385.020
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.843,08	5.700	16.952	16.452	16.452	14.452
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.228.042,85	9.637.427	9.614.842	9.284.562	10.914.222	9.380.560
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.979.051,11	-8.101.847	-8.066.244	-7.744.830	-9.322.544	-7.814.903
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.979.051,11	-8.101.847	-8.066.244	-7.744.830	-9.322.544	-7.814.903
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-6.979.051,11	-8.101.847	-8.066.244	-7.744.830	-9.322.544	-7.814.903
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	150.463,00	150.463	146.388	146.388	146.388	146.388
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146.285,00	146.285	149.024	149.024	149.024	149.024
29	= Ergebnis	-6.974.873,11	-8.097.669	-8.068.880	-7.747.466	-9.325.181	-7.817.539

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1	1	1	1	1
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2	2	2	2	2
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	235,00	200	200	200	200	200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	235,00	203	203	203	203	203
11	- Personalaufwand	89.260,08	75.870	76.905	78.372	79.873	81.410
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	9.017	9.117	9.371	9.624	9.877
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.432.143,62	2.439.380	2.524.380	2.439.380	2.421.380	2.421.380
14	- Bilanzielle Abschreibungen	77,37	411	852	800	800	800
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	276.821,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.798.302,67	2.525.678	2.612.254	2.528.922	2.512.677	2.514.467
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.798.067,67	-2.525.475	-2.612.051	-2.528.719	-2.512.474	-2.514.264
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.798.067,67	-2.525.475	-2.612.051	-2.528.719	-2.512.474	-2.514.264
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.798.067,67	-2.525.475	-2.612.051	-2.528.719	-2.512.474	-2.514.264
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.850,00	56.850	26.735	26.735	26.735	26.735
29	= Ergebnis	-2.854.917,67	-2.582.325	-2.638.785	-2.555.454	-2.539.209	-2.540.999

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.670,50	71.427	45.561	40.816	27.923	14.377
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	47.670,50	71.427	45.561	40.816	27.923	14.377
11	- Personalaufwand	159.505,96	184.545	186.750	190.313	193.959	197.690
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	21.932	22.140	22.755	23.370	23.985
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.803,01	16.001	16.001	10.501	10.501	10.501
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.512,03	15.512	15.512	15.512	15.512	15.512
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.109,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	181.930,64	239.990	242.403	241.081	245.342	249.689
18	= Ordentliches Ergebnis	-134.260,14	-168.563	-196.842	-200.265	-217.419	-235.312
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-134.260,14	-168.563	-196.842	-200.265	-217.419	-235.312
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-134.260,14	-168.563	-196.842	-200.265	-217.419	-235.312
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.141,00	45.141	42.188	42.188	42.188	42.188
29	= Ergebnis	-179.401,14	-213.704	-239.030	-242.453	-259.607	-277.500

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.644,17	11	1	1	1	1
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	75.644,17	11	1	1	1	1
11	- Personalaufwand	329.111,47	378.429	372.150	379.249	386.516	393.952
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	44.975	44.120	45.346	46.572	47.797
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.836,75	2.001	370.501	314.001	314.501	6.001
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136,42	42	42	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	679.030,97	619.550	619.550	619.550	619.550	619.042
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.788,33	37.637	95.635	25.635	25.635	25.635
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.043.903,94	1.082.634	1.501.998	1.383.781	1.392.773	1.092.427
18	= Ordentliches Ergebnis	-968.259,77	-1.082.623	-1.501.997	-1.383.780	-1.392.772	-1.092.426
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-968.259,77	-1.082.623	-1.501.997	-1.383.780	-1.392.772	-1.092.426
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-968.259,77	-1.082.623	-1.501.997	-1.383.780	-1.392.772	-1.092.426
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.803,00	164.803	133.414	133.414	133.414	133.414
29	= Ergebnis	-1.133.062,77	-1.247.426	-1.635.411	-1.517.194	-1.526.186	-1.225.840

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	81.158.347,57	78.089.000	90.696.019	88.783.964	90.697.079	92.711.350
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.481.944,39	29.104.884	24.079.606	23.892.626	24.081.002	24.253.140
3	+ Sonstige Transfererträge	284.929,62	200.000	700.000	700.000	700.000	700.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.386,00	50	50	50	50	50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.000,00	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	808.427,41	817.000	817.000	817.000	817.000	817.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	107.826.534,99	108.301.934	116.383.675	114.284.640	116.386.131	118.572.540
11	- Personalaufwand	509.358,79	513.326	518.138	528.023	538.140	548.493
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	61.007	61.428	63.134	64.841	66.547
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	451,12	451	451	298	298	298
15	- Transferaufwendungen	44.900.351,30	45.028.810	47.891.055	47.244.225	44.306.516	44.306.516
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.055,51	7.102	10.203	10.203	10.103	10.103
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.417.216,72	45.610.696	48.481.275	47.845.884	44.919.898	44.931.957
18	= Ordentliches Ergebnis	62.409.318,27	62.691.238	67.902.400	66.438.756	71.466.233	73.640.583
19	+ Finanzerträge	223.225,75	207.111	183.543	249.443	249.443	249.443
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.913.999,52	3.608.500	2.558.500	2.958.500	2.958.500	2.958.500
21	= Finanzergebnis	-2.690.773,77	-3.401.389	-2.374.957	-2.709.057	-2.709.057	-2.709.057
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	59.718.544,50	59.289.850	65.527.443	63.729.700	68.757.176	70.931.526
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	59.718.544,50	59.289.850	65.527.443	63.729.700	68.757.176	70.931.526
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.668,76	77.566	85.322	85.322	85.322	85.322
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.916,00	57.916	182.244	182.244	182.244	182.244
29	= Ergebnis	59.780.297,26	59.309.500	65.430.521	63.632.778	68.660.254	70.834.604

Produktbereich 17 Stiftungen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.131,10	121.000	121.000	121.000	121.000	121.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	443,32	0	430	410	390	380
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	124.574,42	121.000	121.430	121.410	121.390	121.380
11	- Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.653,19	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	39.426,40	40.800	40.800	40.800	40.800	40.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.650,81	117.588	118.588	119.588	120.588	121.788
17	= Ordentliche Aufwendungen	156.730,40	158.688	159.388	160.388	161.388	162.588
18	= Ordentliches Ergebnis	-32.155,98	-37.688	-37.958	-38.978	-39.998	-41.208
19	+ Finanzerträge	54.185,72	62.317	66.960	66.970	66.970	61.970
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.148,08	1.500	1.500	1.500	1.500	500
21	= Finanzergebnis	53.037,64	60.817	65.460	65.470	65.470	61.470
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.881,66	23.129	27.502	26.492	25.472	20.262
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	20.881,66	23.129	27.502	26.492	25.472	20.262
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	425,78	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis	20.455,88	23.129	27.502	26.492	25.472	20.262

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	90.000	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	811.332,75	2.916.707	2.900.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	811.332,75	3.006.707	2.900.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.308.495,12	2.500.000	1.000.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
25	- für Baumaßnahmen	62.801,78	100.003	111.002	0	3	230.003	3
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169.154,00	767.517	388.406	0	235.939	246.427	455.939
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	125.000,00	125.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.665.450,90	3.492.520	1.649.408	0	2.885.942	3.126.430	3.105.942
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.854.118,15	-485.813	1.250.592	0	-385.942	-626.430	-605.942

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.466,64	125.500	125.500	0	125.500	125.500	125.500
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	505,00	0	6.000	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.971,64	125.500	131.500	0	125.500	125.500	125.500
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	-34.881,28	15.500	35.501	0	35.500	35.500	35.500
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	275.892,83	1.065.950	658.400	0	1.283.900	749.900	672.900
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	241.011,55	1.081.450	693.901	0	1.319.400	785.400	708.400
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-115.039,91	-955.950	-562.401	0	-1.193.900	-659.900	-582.900

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	465.200,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	600,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	465.800,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	841.289,30	392.127	4.142.600	0	3.320.377	209.898	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	279.191,47	698.901	726.610	0	523.361	531.311	369.011
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.120.480,77	1.091.028	4.869.210	0	3.843.738	741.209	369.011
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-654.680,77	-1.091.028	-4.869.210	0	-3.843.738	-741.209	-369.011

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.958,93	62.510	2.500	0	2.500	2.500	2.500
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.958,93	62.510	2.500	0	2.500	2.500	2.500
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	38.703,56	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	151.740,24	206.504	148.100	0	114.506	112.300	104.006
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190.443,80	226.504	168.100	0	134.506	132.300	124.006
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-160.484,87	-163.994	-165.600	0	-132.006	-129.800	-121.506

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.134,59	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.134,59	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.772,63	30.000	65.000	0	45.000	45.000	45.000
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.772,63	30.000	65.000	0	45.000	45.000	45.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.638,04	-30.000	-65.000	0	-45.000	-45.000	-45.000

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.572,00	27.600	27.600	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.572,00	27.600	27.600	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	23.516,67	54.500	299.000	0	3.450.000	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.288,25	156.500	233.500	0	404.500	113.500	152.000
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	87.572,00	650.000	355.000	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189.376,92	861.000	887.500	0	3.854.500	113.500	152.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-125.804,92	-833.400	-859.900	0	-3.854.500	-113.500	-152.000

Produktbereich 08 Sportförderung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.397,10	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.397,10	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	67.284,06	262.371	41.007	0	175.000	7.000	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.588,72	75.001	36.151	0	141.150	36.150	36.150
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.872,78	337.372	77.158	0	316.150	43.150	36.150
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.475,68	-337.372	-77.158	0	-316.150	-43.150	-36.150

Produktbereich 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinf

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	13.000	506.501	0	43.739	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.472,25	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.472,25	163.000	656.501	0	193.739	150.000	150.000
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.738,23	100.000	1	0	100.000	100.000	100.000
25	- für Baumaßnahmen	8.616,83	8.500	772.730	0	44.626	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	952,09	30.000	1.001	0	26.000	1.000	1.000
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.307,15	138.500	773.732	0	170.626	101.000	101.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.834,90	24.500	-117.231	0	23.113	49.000	49.000

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.425,30	2.205.000	3.000.000	0	3.700.000	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.000,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	107.910,22	1.105.688	328.086	0	230.500	500.000	500.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	167.335,52	3.310.688	3.328.086	0	3.930.500	500.000	500.000
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	4.732.764,84	10.018.055	8.900.307	0	14.417.705	9.810.003	1.810.000
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.732.764,84	10.018.055	8.900.307	0	14.417.705	9.810.003	1.810.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.565.429,32	-6.707.367	-5.572.221	0	-10.487.205	-9.310.003	-1.310.000

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	403.600,00	233.636	483.642	0	120.700	156.817	954.400
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.157.456,94	1.469.500	1.209.735	0	1.106.300	3.415.290	605.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.561.056,94	1.703.136	1.693.377	0	1.227.000	3.572.107	1.559.400
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
25	- für Baumaßnahmen	1.309.853,62	1.179.504	3.597.803	0	9.506.503	8.068.501	4.790.001
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000	1	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.446,46	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.314.300,08	1.219.504	3.617.804	0	9.526.503	8.088.501	4.810.001
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	246.756,86	483.632	-1.924.427	0	-8.299.503	-4.516.394	-3.250.601

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	12.000	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.000	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000	0	0	0	0	0

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.480.841,25	2.552.188	3.032.431	0	3.032.431	3.032.431	3.032.431
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.849.181,41	45.270	1.150.830	0	8.100	7.500	7.500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.330.022,66	2.597.458	4.183.261	0	3.040.531	3.039.931	3.039.931
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.100.000,00	2.300.000	2.800.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.100.000,00	2.300.000	2.800.000	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.230.022,66	297.458	1.383.261	0	3.040.531	3.039.931	3.039.931

Produktbereich 17 Stiftungen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020	Planung 2021
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
21	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	122,55	10.574	10.200	0	10.200	10.200	10.200
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122,55	20.574	20.200	0	20.200	20.200	20.200
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	122,55	10.574	10.200	0	10.200	10.200	10.200

Verwaltungsführung und Sonstige

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-Saldo aufwendungen	
01 .01 .01 Politische Gremien	22.000 €	646.651 €	-624.651 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	117.493 €	-117.493 €	117.493 €
Summe	22.000 €	764.144 €	-742.144 €	117.493 €
01 .01 .02 Aufgaben der Verwaltungsführung	0 €	18.000 €	-18.000 €	0 €
nicht budgetiert	518 €	742.029 €	-741.511 €	740.958 €
Summe	518 €	760.029 €	-759.511 €	740.958 €
01 .01 .03 Aufgaben des Büros der Bürgermeisterin	0 €	21.500 €	-21.500 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	214.520 €	-214.520 €	214.221 €
Summe	0 €	236.020 €	-236.020 €	214.221 €
01 .01 .04 Gleichstellung von Mann und Frau	50 €	6.240 €	-6.190 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	65.903 €	-65.903 €	65.903 €
Summe	50 €	72.143 €	-72.093 €	65.903 €
01 .01 .05 Personalrat	0 €	14.080 €	-14.080 €	0 €
nicht budgetiert	110 €	104.388 €	-104.278 €	104.277 €
Summe	110 €	118.468 €	-118.358 €	104.277 €
01 .01 .06 Rechnungsprüfung	9.600 €	73.500 €	-63.900 €	0 €
nicht budgetiert	147 €	288.782 €	-288.635 €	312.605 €
Summe	9.747 €	362.282 €	-352.535 €	312.605 €
01 .04 .04 Controlling	0 €	36.751 €	-36.751 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	388.457 €	-388.457 €	388.456 €
Summe	0 €	425.208 €	-425.208 €	388.456 €
15 .01 .01 Wirtschaftsförderung	0 €	386.660 €	-386.660 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	350.992 €	-350.992 €	350.950 €
Summe	0 €	737.652 €	-737.652 €	350.950 €
01.03.01 Personal und Organisation	967.004 €	251.000 €	716.004 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	792.459 €	-792.459 €	790.418 €
Summe	967.004 €	1.043.459 €	-76.455 €	790.418 €
01.03.02 Auszubildende und ZbV-Kräfte	0 €	128.000 €	-128.000 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	700.669 €	-700.669 €	700.669 €
Summe	0 €	828.669 €	-828.669 €	700.669 €
Summe Fachbereich	998.654 €	1.582.382 €	-583.728 €	0 €
nicht budgetiert	775 €	3.765.692 €	-3.764.917 €	3.785.950 €
Summe	999.429 €	5.348.074 €	-4.348.645 €	3.785.950 €

Fachbereich 1

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-Saldo aufwendungen	
01 .06 .01 An- und Verkauf von unbebauten Grundstücken	3.350 €	1.000 €	2.350 €	0 €
nicht budgetiert	1.494 €	234.943 €	-233.449 €	232.315 €
Summe	4.844 €	235.943 €	-231.099 €	232.315 €
01 .06 .02 Bewirtschaftung des unbebauten Grundvermögens	342.300 €	257.801 €	84.499 €	0 €
nicht budgetiert	2.957 €	157.548 €	-154.591 €	154.363 €
Summe	345.257 €	415.349 €	-70.092 €	154.363 €
09 .01 .01 Städtebauliche Entwicklung und Sonderprogramme	252.468 €	523.240 €	-270.772 €	0 €
nicht budgetiert	32.651 €	791.629 €	-758.978 €	675.622 €
Summe	285.119 €	1.314.869 €	-1.029.750 €	675.622 €
09 .01 .02 Bauleit- und Verkehrsplanung	20.875 €	155.209 €	-134.334 €	0 €
nicht budgetiert	98 €	622.576 €	-622.478 €	621.978 €
Summe	20.973 €	777.785 €	-756.812 €	621.978 €
09 .02 .01 Bodenordnung	0 €	6.050 €	-6.050 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	127.395 €	-127.395 €	127.395 €
Summe	0 €	133.445 €	-133.445 €	127.395 €
09 .03 .01 Grundstücksbezogene Wertermittlung, Marktdaten und Karten	24.000 €	7.200 €	16.800 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	249.009 €	-249.009 €	249.009 €
Summe	24.000 €	256.209 €	-232.209 €	249.009 €
10 .01 .01 Bautechnische Ordnungsaufgaben	460.500 €	11.750 €	448.750 €	0 €
nicht budgetiert	1.745 €	872.443 €	-870.698 €	870.698 €
Summe	462.245 €	884.193 €	-421.948 €	870.698 €
10 .02 .01 Denkmalschutz und Denkmalpflege	2.300 €	9.550 €	-7.250 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	113.645 €	-113.645 €	113.645 €
Summe	2.300 €	123.195 €	-120.895 €	113.645 €
12 .01 .01 Neubau von Straßen	4.000 €	163.751 €	-159.751 €	0 €
nicht budgetiert	1.535.961 €	4.185.192 €	-2.649.232 €	698.480 €
Summe	1.539.961 €	4.348.943 €	-2.808.983 €	698.480 €

Fachbereich 1

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-Saldo aufwendungen	
12 .01 .02 Bewirtschaftung von Straßen	0 €	5.265.899 €	-5.265.899 €	0 €
nicht budgetiert	8.637 €	0 €	8.637 €	18.887 €
Summe	8.637 €	5.265.899 €	-5.257.262 €	18.887 €
13 .01 .01 Natur- und Landschaftspflege	203 €	2.525.380 €	-2.525.177 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	86.874 €	-86.874 €	86.022 €
Summe	203 €	2.612.254 €	-2.612.051 €	86.022 €
14 .01 .01 Umweltschutzmaßnahmen	31.184 €	18.001 €	13.183 €	0 €
nicht budgetiert	14.377 €	224.402 €	-210.025 €	208.890 €
Summe	45.561 €	242.403 €	-196.842 €	208.890 €
Summe Fachbereich	1.141.180 €	8.944.831 €	-7.803.651 €	0 €
nicht budgetiert	1.597.921 €	7.665.656 €	-6.067.735 €	4.057.304 €
Summe	2.739.101 €	16.610.487 €	-13.871.386 €	4.057.304 €

Fachbereich 2

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-Saldo aufwendungen	
01 .02 .03 Postdienste und Druckerei	18.221 €	238.000 €	-219.779 €	0 €
nicht budgetiert	3.092 €	298.965 €	-295.873 €	286.399 €
Summe	21.313 €	536.965 €	-515.652 €	286.399 €
01 .07 .01 Reinigung und Pflege	25.000 €	1.200.200 €	-1.175.200 €	0 €
nicht budgetiert	1.073 €	323.249 €	-322.176 €	320.790 €
Summe	26.073 €	1.523.449 €	-1.497.376 €	320.790 €
01 .07 .02 Planen und Bauen	0 €	75.200 €	-75.200 €	0 €
nicht budgetiert	9.447 €	197.868 €	-188.422 €	187.393 €
Summe	9.447 €	273.068 €	-263.622 €	187.393 €
01 .07 .03 Verwaltungsgebäude und sonstige Gebäude	349.200 €	1.045.777 €	-696.577 €	0 €
nicht budgetiert	125.667 €	751.659 €	-625.992 €	330.890 €
Summe	474.867 €	1.797.436 €	-1.322.569 €	330.890 €
01 .07 .04 Feuerwehrgebäude	108.000 €	246.200 €	-138.200 €	0 €
nicht budgetiert	24.567 €	170.230 €	-145.663 €	102.529 €
Summe	132.567 €	416.430 €	-283.863 €	102.529 €
01 .07 .05 Schulen, Turnhallen und Dienstwohnungen	2.832.448 €	6.928.313 €	-4.095.865 €	0 €
nicht budgetiert	2.381.449 €	4.057.293 €	-1.675.843 €	1.932.122 €
Summe	5.213.898 €	10.985.606 €	-5.771.708 €	1.932.122 €
01 .07 .06 Jugend-, Sozial- und Kulturgebäude	286.701 €	414.602 €	-127.901 €	0 €
nicht budgetiert	235.635 €	535.229 €	-299.593 €	159.906 €
Summe	522.336 €	949.831 €	-427.494 €	159.906 €
01 .07 .07 Historische Gebäude	36.500 €	230.201 €	-193.701 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	97.694 €	-97.694 €	97.694 €
Summe	36.500 €	327.895 €	-291.395 €	97.694 €
01 .07 .08 BgA Gebäudeservice	172.601 €	521.500 €	-348.899 €	0 €
nicht budgetiert	3.537 €	3.537 €	-0 €	0 €
Summe	176.138 €	525.037 €	-348.899 €	0 €
Summe Fachbereich	3.828.671 €	10.899.993 €	-7.071.322 €	0 €
nicht budgetiert	2.784.467 €	6.435.724 €	-3.651.257 €	3.417.723 €
Summe	6.613.139 €	17.335.717 €	-10.722.578 €	3.417.723 €

Fachbereich 3

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-Saldo aufwendungen	
01 .02 .02 Informationstechnik	232.500 €	1.549.500 €	-1.317.000 €	0 €
nicht budgetiert	67.975 €	1.048.343 €	-980.368 €	750.478 €
Summe	300.475 €	2.597.843 €	-2.297.368 €	750.478 €
01 .04 .01 Haushaltsplanung	11.200 €	2.022 €	9.178 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	213.860 €	-213.860 €	209.757 €
Summe	11.200 €	215.882 €	-204.682 €	209.757 €
01 .04 .02 Vollstreckung	167.580 €	8.215 €	159.365 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	537.147 €	-537.147 €	537.147 €
Summe	167.580 €	545.362 €	-377.782 €	537.147 €
01 .04 .03 Finanzbuchhaltung	171.425 €	149.350 €	22.075 €	0 €
nicht budgetiert	1.095 €	647.717 €	-646.622 €	646.622 €
Summe	172.520 €	797.067 €	-624.547 €	646.622 €
01 .05 .01 Allgemeine Rechtsangelegenheiten und Datenschutz	66.600 €	239.640 €	-173.040 €	0 €
nicht budgetiert	57 €	310.838 €	-310.781 €	310.781 €
Summe	66.657 €	550.478 €	-483.821 €	310.781 €
01 .05 .02 Vergabewesen	1 €	3.300 €	-3.299 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	213.037 €	-213.037 €	213.037 €
Summe	1 €	216.337 €	-216.336 €	213.037 €
02 .01 .01 Statistik	300 €	3.101 €	-2.801 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	66.406 €	-66.406 €	66.406 €
Summe	300 €	69.507 €	-69.207 €	66.406 €
02 .01 .02 Wahlen	5.000 €	3.101 €	1.899 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	64.001 €	-64.001 €	64.001 €
Summe	5.000 €	67.102 €	-62.102 €	64.001 €
11 .01 .01 Versorgungsunternehmen	0 €	80.001 €	-80.001 €	0 €
nicht budgetiert	3.121.500 €	6.522 €	3.114.978 €	6.522 €
Summe	3.121.500 €	86.523 €	3.034.977 €	6.522 €
11 .02 .01 Abwasserbeseitigung	16.208.000 €	6.448.102 €	9.759.898 €	0 €
nicht budgetiert	982.858 €	3.952.604 €	-2.969.745 €	145.360 €
Summe	17.190.858 €	10.400.706 €	6.790.153 €	145.360 €
16 .01 .01 Steuern und Abgaben	91.050 €	10.101 €	80.949 €	0 €
nicht budgetiert	56.132.298 €	738.456 €	55.393.842 €	538.005 €
Summe	56.223.348 €	748.557 €	55.474.791 €	538.005 €

Fachbereich 3

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-Saldo aufwendungen	
16 .02 .01 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	700.000 €	101 €	699.899 €	0 €
nicht budgetiert	59.460.327 €	47.906.802 €	11.553.525 €	15.747 €
Summe	60.160.327 €	47.906.903 €	12.253.424 €	15.747 €
16 .03 .01 Sonstige Finanzwirtschaft	0 €	1 €	-1 €	0 €
nicht budgetiert	183.543 €	2.384.314 €	-2.200.771 €	25.814 €
Summe	183.543 €	2.384.315 €	-2.200.772 €	25.814 €
17 .01 .01 Hohehaus-Stiftung	148.350 €	150.748 €	-2.398 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	148.350 €	150.748 €	-2.398 €	0 €
17 .01 .02 Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung	40.040 €	10.140 €	29.900 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	40.040 €	10.140 €	29.900 €	0 €
Summe Fachbereich	17.842.046 €	8.657.423 €	9.184.623 €	0 €
nicht budgetiert	119.949.654 €	58.090.046 €	61.859.608 €	3.529.677 €
Summe	137.791.700 €	66.747.469 €	71.044.231 €	3.529.677 €

Kultureinrichtungen

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal- Saldo aufwendungen	
04 .01 .01 Städtisches Museum	2.810 €	193.104 €	-190.294 €	0 €
nicht budgetiert	111.484 €	373.041 €	-261.557 €	332.268 €
Summe	114.294 €	566.145 €	-451.851 €	332.268 €
04 .02 .01 Städtisches Bühnenhaus	240.804 €	354.449 €	-113.645 €	0 €
nicht budgetiert	11.587 €	504.659 €	-493.072 €	486.099 €
Summe	252.391 €	859.108 €	-606.717 €	486.099 €
04 .02 .02 BgA Solokünstler	35.000 €	39.000 €	-4.000 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	35.000 €	39.000 €	-4.000 €	0 €
04 .03 .01 Musik- und Kunstschule	504.040 €	64.800 €	439.240 €	0 €
nicht budgetiert	4.140 €	965.880 €	-961.740 €	959.011 €
Summe	508.180 €	1.030.680 €	-522.500 €	959.011 €
04 .04 .01 Volkshochschule	0 €	359.398 €	-359.398 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	0 €	359.398 €	-359.398 €	0 €
04 .05 .01 Stadtbücherei	62.345 €	97.410 €	-35.065 €	0 €
nicht budgetiert	6.360 €	643.553 €	-637.192 €	634.654 €
Summe	68.705 €	740.963 €	-672.257 €	634.654 €
04 .06 .01 Archivierung und Restaurierung	40.491 €	28.756 €	11.735 €	0 €
nicht budgetiert	1.250 €	466.769 €	-465.519 €	464.783 €
Summe	41.741 €	495.525 €	-453.784 €	464.783 €
15 .02 .01 Stadtwerbung und Touristik, Stadtmarketing	1 €	699.026 €	-699.025 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	65.320 €	-65.320 €	65.320 €
Summe	1 €	764.346 €	-764.345 €	65.320 €
Summe Fachbereich	885.491 €	1.835.943 €	-950.452 €	0 €
nicht budgetiert	134.821 €	3.019.221 €	-2.884.400 €	2.942.135 €
Summe	1.020.312 €	4.855.164 €	-3.834.852 €	2.942.135 €

Fachbereich 5

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-Saldo aufwendungen	
03.01.01 Grundschulen	2.005.343 €	3.278.405 €	-1.273.062 €	0 €
nicht budgetiert	40.388 €	577.073 €	-536.685 €	379.275 €
Summe	2.045.731 €	3.855.478 €	-1.809.747 €	379.275 €
03.02.01 Hauptschulen	37.115 €	143.289 €	-106.174 €	0 €
nicht budgetiert	4.624 €	119.503 €	-114.879 €	101.594 €
Summe	41.739 €	262.792 €	-221.053 €	101.594 €
03.03.01 Realschulen	47.485 €	178.300 €	-130.815 €	0 €
nicht budgetiert	10.880 €	203.073 €	-192.193 €	143.039 €
Summe	58.365 €	381.373 €	-323.008 €	143.039 €
03.04.01 Gymnasien	124.088 €	412.719 €	-288.631 €	0 €
nicht budgetiert	39.704 €	337.801 €	-298.097 €	255.983 €
Summe	163.792 €	750.520 €	-586.728 €	255.983 €
03.05.01 Gesamtschule	25 €	211.463 €	-211.438 €	0 €
nicht budgetiert	10.700 €	273.221 €	-262.521 €	203.395 €
Summe	10.725 €	484.684 €	-473.959 €	203.395 €
03.06.01 Förderschulen	0 €	1 €	-1 €	0 €
nicht budgetiert	351 €	504 €	-153 €	0 €
Summe	351 €	505 €	-154 €	0 €
03.07.01 Schülerbeförderung	27.347 €	1.631.987 €	-1.604.640 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	42.130 €	-42.130 €	42.130 €
Summe	27.347 €	1.674.117 €	-1.646.770 €	42.130 €
03.08.01 Fördermaßnahmen für Schüler	108.956 €	295.688 €	-186.732 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	36.701 €	-36.701 €	33.213 €
Summe	108.956 €	332.389 €	-223.433 €	33.213 €
03.09.01 Sonstige Schulträgeraufgaben	283.965 €	600.687 €	-316.722 €	0 €
nicht budgetiert	845 €	61.591 €	-60.747 €	60.729 €
Summe	284.810 €	662.278 €	-377.469 €	60.729 €
05.05.01 Unterhaltsvorschussleistungen	1.656.000 €	2.181.987 €	-525.987 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	300.220 €	-300.220 €	300.220 €
Summe	1.656.000 €	2.482.207 €	-826.207 €	300.220 €
05.06.01 Betreuungsleistungen nach dem Betreuungsgesetz	1.505 €	73.987 €	-72.482 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	166.503 €	-166.503 €	166.503 €
Summe	1.505 €	240.490 €	-238.985 €	166.503 €

Fachbereich 5

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-	
			Saldo	aufwendungen
06 .01 .01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. Kindertagespflege	11.850.952 €	19.404.460 €	-7.553.508 €	0 €
nicht budgetiert	5.342 €	696.684 €	-691.342 €	483.613 €
Summe	11.856.294 €	20.101.144 €	-8.244.850 €	483.613 €
06 .02 .01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendernholung, Familienfreizeiten	112.305 €	1.051.913 €	-939.608 €	0 €
nicht budgetiert	87.129 €	657.870 €	-570.741 €	543.191 €
Summe	199.434 €	1.709.783 €	-1.510.349 €	543.191 €
06 .03 .01 Jugendsozialarbeit, Schulsozialarbeit, Integrationsarbeit	0 €	36.137 €	-36.137 €	0 €
nicht budgetiert	158 €	75.390 €	-75.232 €	74.914 €
Summe	158 €	111.527 €	-111.369 €	74.914 €
06 .03 .02 Erzieherischer Jugendschutz und Drogenberatung	196.578 €	445.987 €	-249.409 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	44.251 €	-44.251 €	44.251 €
Summe	196.578 €	490.238 €	-293.660 €	44.251 €
06 .03 .03 Beratungsleistungen	36.219 €	272.338 €	-236.119 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	300.153 €	-300.153 €	300.153 €
Summe	36.219 €	572.491 €	-536.272 €	300.153 €
06 .03 .04 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	0 €	1.917.987 €	-1.917.987 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	549.963 €	-549.963 €	549.963 €
Summe	0 €	2.467.950 €	-2.467.950 €	549.963 €
06 .03 .05 Familienersetzende Hilfen zur Erziehung	3.182.107 €	9.870.087 €	-6.687.980 €	0 €
nicht budgetiert	1.586 €	712.542 €	-710.956 €	710.956 €
Summe	3.183.693 €	10.582.629 €	-7.398.936 €	710.956 €
06 .03 .06 Eingliederungshilfen	112.200 €	2.327.387 €	-2.215.187 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	251.714 €	-251.714 €	251.714 €
Summe	112.200 €	2.579.101 €	-2.466.901 €	251.714 €
06 .04 .01 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren / Adoptionen	0 €	1.987 €	-1.987 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	131.141 €	-131.141 €	131.141 €
Summe	0 €	133.128 €	-133.128 €	131.141 €
06 .05 .01 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft und Beistandschaft	0 €	3.837 €	-3.837 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	229.902 €	-229.902 €	229.902 €
Summe	0 €	233.739 €	-233.739 €	229.902 €

Fachbereich 5

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-Saldo aufwendungen	
08 .01 .01 Sport- und Freizeitanlagen	223.248 €	677.941 €	-454.693 €	0 €
nicht budgetiert	51.989 €	303.973 €	-251.984 €	211.074 €
Summe	275.237 €	981.914 €	-706.677 €	211.074 €
08 .01 .02 BgA Steganlage und Parkplätze	76.000 €	10.200 €	65.800 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	100 €	-100 €	0 €
Summe	76.000 €	10.300 €	65.700 €	0 €
08 .02 .01 Sportförderung	3.000 €	167.065 €	-164.065 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	77.682 €	-77.682 €	57.682 €
Summe	3.000 €	244.747 €	-241.747 €	57.682 €
Summe Fachbereich	20.084.438 €	45.195.839 €	-25.111.401 €	0 €
nicht budgetiert	253.694 €	6.149.684 €	-5.895.989 €	5.274.635 €
Summe	20.338.133 €	51.345.523 €	-31.007.390 €	5.274.635 €

Fachbereich 6

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal-	
			Saldo	aufwendungen
05 .01 .01 Öffentliche				
Arbeitsangelegenheiten nach dem SGB II	127.000 €	89.637 €	37.363 €	0 €
nicht budgetiert	438 €	251.896 €	-251.458 €	249.030 €
Summe	127.438 €	341.533 €	-214.095 €	249.030 €
05 .02 .01 Leistungsgewährung nach dem SGB XII	40.100 €	27.637 €	12.463 €	0 €
nicht budgetiert	255 €	1.067.655 €	-1.067.401 €	1.067.389 €
Summe	40.355 €	1.095.292 €	-1.054.938 €	1.067.389 €
05 .03 .01 Leistungsgewährung für Ausländische Flüchtlinge nach dem AsylbLG	5.620.100 €	3.922.637 €	1.697.463 €	0 €
nicht budgetiert	98 €	379.037 €	-378.939 €	378.939 €
Summe	5.620.198 €	4.301.674 €	1.318.524 €	378.939 €
05 .04 .01 Leistungen und Hilfen nach sonstigen Bundes- und Landesgesetzen	140.000 €	141.137 €	-1.137 €	0 €
nicht budgetiert	179 €	161.621 €	-161.442 €	161.442 €
Summe	140.179 €	302.758 €	-162.579 €	161.442 €
05 .07 .01 Sonstige Hilfen und Leistungen				
nicht budgetiert	19.251 €	48.518 €	-29.267 €	0 €
	0 €	292.104 €	-292.104 €	292.104 €
Summe	19.251 €	340.622 €	-321.371 €	292.104 €
05 .08 .01 Bewirtschaftung von Unterkünften für Wohnungslose	8.100 €	12.538 €	-4.438 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	47.477 €	-47.477 €	46.477 €
Summe	8.100 €	60.015 €	-51.915 €	
05 .08 .02 Bewirtschaftung von Unterkünften für ausländische Flüchtlinge und Spätaussiedler	9.100 €	3.010.437 €	-3.001.337 €	0 €
nicht budgetiert	754 €	423.719 €	-422.965 €	382.965 €
Summe	9.854 €	3.434.156 €	-3.424.302 €	382.965 €
05 .08 .03 Sonstige Wohnhilfen	16.100 €	9.137 €	6.963 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	386.184 €	-386.184 €	386.184 €
Summe	16.100 €	395.321 €	-379.221 €	386.184 €
Summe Fachbereich	5.979.751 €	7.261.678 €	-1.281.927 €	0 €
nicht budgetiert	1.723 €	3.009.693 €	-3.007.969 €	2.964.530 €
Summe	5.981.474 €	10.271.371 €	-4.289.896 €	2.964.530 €

Fachbereich 7

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal- Saldo aufwendungen	
02.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	59.250 €	253.450 €	-194.200 €	0 €
nicht budgetiert	773 €	636.119 €	-635.346 €	631.735 €
Summe	60.023 €	889.569 €	-829.546 €	631.735 €
02.03.01 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten	52.000 €	3.500 €	48.500 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	254.323 €	-254.323 €	254.323 €
Summe	52.000 €	257.823 €	-205.823 €	254.323 €
02.03.02 Wochenmärkte	70.050 €	69.301 €	749 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	38.665 €	-38.665 €	38.665 €
Summe	70.050 €	107.966 €	-37.916 €	38.665 €
02.04.01 Melde- und Ausweisangelegenheiten	318.000 €	222.400 €	95.600 €	0 €
nicht budgetiert	213 €	361.970 €	-361.757 €	361.698 €
Summe	318.213 €	584.370 €	-266.157 €	361.698 €
02.04.02 Staatsangehörigkeitswesen und Ausländerangelegenheiten	59.000 €	54.500 €	4.500 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	471.833 €	-471.833 €	471.833 €
Summe	59.000 €	526.333 €	-467.333 €	471.833 €
02.04.03 Sonstige Einwohnerangelegenheiten	39.500 €	2.500 €	37.000 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	303.230 €	-303.230 €	303.230 €
Summe	39.500 €	305.730 €	-266.230 €	303.230 €
02.05.01 Personenstandswesen	114.500 €	13.275 €	101.225 €	0 €
nicht budgetiert	0 €	287.498 €	-287.498 €	287.490 €
Summe	114.500 €	300.773 €	-186.273 €	287.490 €
02.06.01 Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	170.000 €	17.000 €	153.000 €	0 €
nicht budgetiert	987 €	210.076 €	-209.089 €	209.089 €
Summe	170.987 €	227.076 €	-56.089 €	209.089 €
02.06.02 Verkehrsordnungswidrigkeiten und Zentrale Bußgeldstelle	2.171.000 €	166.120 €	2.004.880 €	0 €
nicht budgetiert	12.191 €	715.298 €	-703.107 €	672.343 €
Summe	2.183.191 €	881.418 €	1.301.773 €	672.343 €
Summe Fachbereich	3.053.300 €	802.046 €	2.251.254 €	0 €
nicht budgetiert	14.164 €	3.279.011 €	-3.264.848 €	3.230.406 €
Summe	3.067.464 €	4.081.057 €	-1.013.594 €	3.230.406 €

Fachbereich 8

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	davon Personal- Saldo aufwendungen	
02 .07 .01 Brandschutz	59.000 €	392.001 €	-333.001 €	0 €
nicht budgetiert	195.711 €	2.431.233 €	-2.235.522 €	2.147.903 €
Summe	254.711 €	2.823.234 €	-2.568.523 €	2.147.903 €
02 .08 .01 Rettungsdienst	5.300.000 €	2.021.500 €	3.278.500 €	0 €
nicht budgetiert	58.186 €	2.724.054 €	-2.665.867 €	2.615.237 €
Summe	5.358.186 €	4.745.554 €	612.633 €	2.615.237 €
Summe Fachbereich	5.359.000 €	2.413.501 €	2.945.499 €	0 €
nicht budgetiert	253.897 €	5.155.287 €	-4.901.389 €	4.763.140 €
Summe	5.612.897 €	7.568.788 €	-1.955.890 €	4.763.140 €

