

GEMEINDE ALTENBERGE

B e r i c h t
über die
Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2017
und des Lageberichts

Kopie zur Beratung in den zuständigen Gremien

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	3
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter	3
II. Unregelmäßigkeiten	5
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	7
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	12
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Jahresabschluss	13
3. Lagebericht	13
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	14
III. Analyse und Erläuterung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	15
1. Haushaltssatzung 2017	15
2. Ertragslage	16
3. Vermögens-, Schulden- und Finanzlage	19
E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	25

Kopie zur Beratung in der zuständigen Gremien

Anlagen

I Jahresabschluss und Lagebericht

1. Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017
2. Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017
3. Teilergebnisrechnungen
4. Teilfinanzrechnungen
5. Bilanz zum 31. Dezember 2017
6. Anhang
 - 6.1 Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2017 (Anlage zum Anhang)
 - 6.2 Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2017 (Anlage zum Anhang)
 - 6.3 Rückstellungsspiegel zum 31. Dezember 2017 (Anlage zum Anhang)
 - 6.4 Verbindlichkeitenspiegel zum 31. Dezember 2017 (Anlage zum Anhang)
7. Lagebericht
8. Beteiligungsbericht

II Berechnungsformeln der im Prüfungsbericht verwendeten Kennzahlen

III Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Kopie zur Beratung in den zuständigen Gremien

A. Prüfungsauftrag

Mit Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses vom 17. April 2018 der

Gemeinde Altenberge,

im Folgenden auch Gemeinde genannt,

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Haushaltsjahr 2017 gewählt. Auf der Grundlage dieses Beschlusses sind wir vom gesetzlichen Vertreter mit Schreiben vom 20. April 2018 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2017 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und des Lageberichts gemäß § 101 i. V. m. § 103 Abs. 5 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) beauftragt worden.

Der Jahresabschluss ist gemäß § 101 Abs. 1 GO NRW dahingehend zu prüfen, ob sich ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt. Der Lagebericht ist darauf zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und ob seine sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde erwecken.

Der Beteiligungsbericht wird nicht geprüft; er wurde gemäß § 117 GO NRW dem Jahresabschluss beigelegt.

Über Gegenstand, Art und Umfang der von uns gemäß § 101 GO NRW und entsprechend § 317 HGB durchgeführten Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts erstatten wir den vorliegenden Bericht. Bei der Erstellung des Berichts über die von uns durchgeführte Abschlussprüfung haben wir den Prüfungsstandard PS 450 „Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen“ des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) beachtet. Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an die Gemeinde Altenberge.

Wir bestätigen entsprechend § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, gelten die getroffenen Vereinbarungen sowie ergänzend die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017, die als Anlage beigefügt sind.

Dieser Prüfungsbericht wurde nur zur Dokumentation der durchgeführten Prüfung gegenüber der Gemeinde Altenberge und nicht für Zwecke Dritter erstellt, denen gegenüber wir entsprechend der im Regelungsbereich des § 323 HGB geltenden Rechtslage keine Haftung übernehmen.

Kopie zur Beratung in den zuständigen Gremien

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

In den nachfolgenden Ausführungen nehmen wir zur Darstellung der Lage der Gemeinde Altenberge in Jahresabschluss und Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung. Dabei ist darzustellen, ob der Lagebericht gemäß § 101 Abs. 1 GO NRW mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ob die sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde erwecken. Zudem haben wir darauf einzugehen, ob gemäß § 48 GemHVO NRW die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gemeinde zutreffend dargestellt sind.

Unseres Erachtens ist auf folgende Kernaussagen der gesetzlichen Vertreter in Jahresabschluss und Lagebericht zur Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde besonders hinzuweisen:

Das Haushaltsjahr 2017 der Gemeinde Altenberge schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 814. Der Jahresüberschuss soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Nach Verrechnung des Fehlbetrags 2016 ergibt sich ein Ausgleichsbetrag für das Jahr 2017 von T€ 6.228, was einem Anteil von 14,4 % des Eigenkapitals entspricht und als solide einzuschätzen ist.

Das Jahresergebnis fällt um T€ 375 besser aus als ursprünglich geplant. Insbesondere ist dies auf gesunkene Aufwendungen zurückzuführen. Die ordentlichen Aufwendungen betragen im Haushaltsjahr 2017 T€ 24.353 und liegen mit T€ 407 unter dem ursprünglichen Ansatz.

Die ordentlichen Erträge betragen im Haushaltsjahr 2017 T€ 25.361 und sind somit um T€ 35 niedriger ausgefallen als geplant. Im Wesentlichen ist diese Entwicklung auf den Rückgang der Kostenerstattungen und Kostenumlagen zurückzuführen, die um T€ 1.952 hinter dem Plan bleiben sowie den im Vergleich zum Planansatz um - T€ 994 niedrigeren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten. Dem gegenüber stehen die Zunahme der Steuern und ähnliche Erträge, die gegenüber dem Plan um T€ 1.713 höher ausfallen und der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, die mit T€ 1.445 über dem Plan bleiben.

Die Bilanzsumme beträgt zum 31. Dezember 2017 T€ 108.091 und ist damit im Vergleich zum Vorjahr um T€ 3.241 gestiegen. Das Vermögen ist insbesondere durch das Anlagevermögen (92,3 %) geprägt. Die Passivseite setzt sich im Wesentlichen aus dem Eigenkapital (40,0 %), den

Sonderposten (36,8 %), den Rückstellungen (9,5 %) und den Verbindlichkeiten (12,5 %) zusammen.

Das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem Finanzmittelüberschuss in Höhe von T€ 2.249 und liquiden Mitteln in Höhe von T€ 2.382. Der Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31. Dezember 2017 beträgt T€ 1.500 und besteht aus einem Liquiditätskredit. Im Haushaltsjahr 2017 wurden Liquiditätskredite in Höhe von T€ 3.072 getilgt.

In den kommenden Jahren sind größere Investitionen wie die Umgestaltung des Ortskerns, eine Umstrukturierung der Schulen, der Rückbau der Bahnhofstraße, sowie intensive Kanal- und Straßensanierungen geplant. Ein Teil dieser Investitionen kann durch Förderprogramme finanziert werden, ein beachtlicher Teil muss laut Gemeindeverwaltung durch die Aufnahme von Fremdkapital oder bei gebührenrechnenden Einheiten durch das Gebührenaufkommen finanziert werden.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 sieht ein positives Jahresergebnis von T€ 973 vor. Die Ertragslage werde sich bei einer stabilen Konjunktur weiterhin positiv entwickeln. Die Gemeindeverwaltung geht davon aus, dass trotz einer erheblichen Steuererstattung für Vorjahre in 2018 durch die gute Konjunktur höhere Gewerbesteuererträge erzielt werden können.

Um die Ertragsseite langfristig zu stärken, sieht die Gemeindeverwaltung vor, Gewerbe- und Wohnbaugebiete weiter zu vermarkten. Auf Grund des direkten Einzugsbereichs der Stadt Münster hat die Gemeinde Altenberge eine hohe Nachfrage nach Bau- und Gewerbegrundstücken. Infolgedessen werden Gewerbe- und Grundsteuer generiert und der Anteil an der Einkommensteuer erhöht. Die Attraktivität der Gemeinde soll durch ein innerörtliches Handlungskonzept, welches die Umgestaltung der Bahnhofstraße/Boakenstiege sowie des Vorplatzes des Rathauses und Veränderungen am Marktplatz vorsieht, erhöht werden. Einsparpotential sieht die Gemeinde Altenberge vor allem in der Unterhaltung von Vermögensgegenständen. Die größte Aufwandsposition stellen die Transferaufwendungen dar, die jedoch im Grunde kaum zu beeinflussen seien. Bei gleichbleibender Ertragslage wird die Gemeinde Altenberge auch weiterhin zu den Geberkommunen der Abundanzumlage gehören. Durch die hohe Zahl von Asylbewerbern sind auch die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz dementsprechend hoch. Hierunter fallen zum Beispiel Krankenkosten, Kosten der Unterbringung, Leistungen zum Lebensunterhalt, die von der Gemeinde Altenberge zu erbringen sind; diese haben sich jedoch im Jahr 2017 wieder etwas normalisiert.

Für den Ausbau der Schulinfrastruktur stehen der Gemeinde Altenberge durch das vom Land NRW erlassene Programm „Gute Schule 2010“ in den Jahren 2017 bis 2020 insgesamt Mittel in

Höhe von T€ 400 sowohl für investive als auch für konsumtive Zwecke zur Verfügung, die für den Umbau der Hauptschule in eine Grundschule verwendet werden sollen. Bisher hat die Gemeinde Altenberge noch keine Mittel abgerufen.

Zudem kann die Gemeinde Altenberge im Rahmen des Gesetzes zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz – KInvFG) Fördermittel in Höhe von T€ 83 für Investitionen im Zeitraum vom 30. Juni 2015 bis 31. Dezember 2020 abrufen. Voraussichtlich werden die Mittel für die Beschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges in 2018 eingesetzt werden.

Ein Risiko sieht die Gemeinde Altenberge unter anderem in der Neuregelung des § 2b UStG, da der Gemeinde hierdurch wesentliche Besteuerungsprivilegien verloren gehen. Ab 2019 wird die Gemeinde Altenberge mit der Vorbereitung auf die Umstellung beginnen. Die Vorbereitungen werden sehr zeitaufwendig, da zuerst sämtliche Geschäftsvorfälle der Gemeinde analysiert werden müssen. Zudem muss gegebenenfalls die Ablauforganisation angepasst werden. Gerade im Bereich der Buchführung müssen umfangreiche Systemumstellungen vorgenommen werden und die Kontenstruktur angepasst werden, dies wird personelle und finanzielle Ressourcen binden.

Zusammenfassend stellen wir fest, dass die Lage der Gemeinde Altenberge durch die gesetzlichen Vertreter in Jahresabschluss und Lagebericht nach unserer Auffassung zutreffend dargestellt und beurteilt wird. Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Gemeinde im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume gegeben sind. Nach unserer Auffassung ist diese Darstellung insgesamt plausibel und nachvollziehbar.

II. Unregelmäßigkeiten

Vorschriften zur Rechnungslegung

Als Abschlussprüfer haben wir gemäß Prüfungsstandard PS 730 des IDW – Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts einer Gebietskörperschaft – i. V. m. § 321 Abs. 1 S. 3 HGB auch über bei Durchführung unserer Prüfung festgestellte Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften zu berichten. Zu diesen gesetzlichen Vorschriften zählen insbesondere die für die Aufstellung des Jahresabschlusses oder des Lageberichts geltenden Rechnungslegungsnormen.

Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir nachstehend aufgeführte berichtspflichtige Unrichtigkeiten und Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften, die Satzung sowie sonstige gemeinderechtliche Bestimmungen festgestellt:

Gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO NRW sind mindestens alle fünf Jahre die Vermögensgegenstände durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Aus der Bestandsaufnahme ist das Inventar der Kommune zu entwickeln. Gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW ist in der Regel alle drei Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme für die Festwerte durchzuführen.

Die Gemeinde ist zum 31. Dezember 2017 ihrer gesetzlichen Verpflichtung, körperliche Bestandsaufnahmen der Vermögensgegenstände und Festwerte durchzuführen, nicht vollumfänglich nachgekommen. Für die Bereiche immaterielle Vermögensgegenstände, bebaute Grundstücke des Infrastrukturvermögens, sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens sowie Maschinen und technische Anlagen hat seit der erstmaligen Erfassung zum 1. Januar 2008 keine Folgeinventur stattgefunden. Für das Haushaltsjahr 2018 ist die Inventur der Betriebs- und Geschäftsausstattungen der Haupt- und Grundschulen geplant. Für das Haushaltsjahr 2019 sind die Inventur des Kanalnetzes sowie der Straßen und Wirtschaftswege im Außenbereich geplant.

Sonstige Verstöße gegen Gesetz, Satzung und gemeinderechtliche Bestimmungen

Darüber hinaus haben wir auch über sonstige Gesetzesverstöße zu berichten, die sich nicht unmittelbar auf die Rechnungslegung beziehen, jedoch solche Verstöße erkennen lassen. Diesbezüglich weisen wir jedoch darauf hin, dass eine abschließende Würdigung sowie Untersuchung auf das mögliche Vorliegen sonstiger Verstöße nicht Gegenstand unseres Auftrags waren, sondern sich unsere Berichtspflicht lediglich auf anlässlich der Prüfung des Jahresabschlusses festgestellte Verstöße erstreckt.

Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir nachstehend aufgeführte berichtspflichtige Unrichtigkeiten und Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften sowie sonstige Tatsachen festgestellt:

Gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW sind der geprüfte Jahresabschluss sowie der Lagebericht spätestens zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres durch den Rat per Beschluss festzustellen. Die Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts zum 31. Dezember 2016 erfolgte nicht innerhalb der gemäß § 96 GO NRW vorgesehenen Fristen.

Die oben genannten Ausführungen haben keine Auswirkungen auf das Prüfungsurteil, da insgesamt die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage nicht wesentlich beeinflusst werden.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 101 Abs. 1 GO NRW und entsprechend § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen und Anhang – und den Lagebericht auf die Beachtung der für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der sie ergänzenden Vorschriften der Satzung und sonstigen gemeinderechtlichen Bestimmungen geprüft. Gemäß § 101 Abs. 1 S. 3 GO NRW wurden die Inventur, das Inventar und die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände in die Prüfung einbezogen. Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften ist nur insoweit Gegenstand der Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Auswirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände (z. B. Untreue, Unterschlagungen) und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten sind nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Die Prüfungsplanung und -durchführung haben wir so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden. Die Verantwortung für die Vermeidung von Unregelmäßigkeiten liegt beim Verwaltungsvorstand und dem Haupt-, Finanz- sowie Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde.

Die sonstigen Pflichtaufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung gemäß §§ 102, 103 GO NRW werden durch unsere Prüfungsstätigkeit nicht berührt.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und ob seine sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde erwecken. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gemeinde zutreffend dargestellt sind.

Der Beteiligungsbericht wurde dem Jahresabschluss gemäß § 117 GO NRW beigelegt und ist nicht Gegenstand der Prüfung gemäß § 101 GO NRW.

Eine Überprüfung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Wagnisse berücksichtigt und ausreichend versichert worden sind sowie der Abrechnung von erhaltenen Zuschüssen und deren zweckmäßigen Verwendung, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrags.

Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gemeinde. Ebenso sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die dem Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe besteht darin, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Art und Umfang der Prüfung

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung gemäß § 101 GO NRW und entsprechend § 317 HGB sowie unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen durchgeführt. Berücksichtigung fand auch der Prüfungsstandard zur Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts einer Gebietskörperschaft (IDW PS 730).

Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Die Prüfung des Jahresabschlusses haben wir unter Beachtung der Grundsätze gewissenhafter Berufsausübung mit der Zielsetzung angelegt, Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung zu erkennen, die sich auf die Darstellung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage gemäß § 101 Abs. 1 GO NRW wesentlich auswirken. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Ferner berücksichtigen wir die Erkenntnisse über die Organisation des Rechnungswesens und Erfahrungen aus bereits durchgeführten Jahresabschlussprüfungen. Darüber hinaus wurde geprüft, ob der Lagebericht die in § 95 Abs. 2 GO NRW geforderten Angaben für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70 GO NRW bzw., soweit dieser nicht zu bilden ist, für den Bürgermeister, den Kämmerer sowie die Ratsmitglieder enthält. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und am 15. März 2018 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss; er wurde am 14. Mai 2018 festgestellt.

Wir haben die Prüfung in den Monaten August 2018 und September 2018 in den Verwaltungsräumen des Rathauses der Gemeinde Altenberge durchgeführt. Die abschließenden Arbeiten wurden in unserem Hause erledigt.

Die Prüfung der Buchhaltung und des Jahresabschlusses erfolgt unter Einbeziehung des bei der Gemeinde eingerichteten rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) auf der Basis von Stichproben. Identifizierte Kontrollverfahren der Gemeinde haben wir in unserem Prüfungsplan entsprechend auf die Wirksamkeit und Anwendung überprüft. Unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen (analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen von Geschäftsvorfällen und Beständen im Rahmen der bewussten Auswahl) konnten wir im Fall von wirksam eingestuften Kontrollen reduzieren. In allen anderen Fällen haben wir auf Basis unserer Risikoeinschätzung aussagebezogene Prüfungshandlungen in üblichem Umfang durchgeführt. Dabei wurden Art und Umfang der Geschäftsvorfälle berücksichtigt. Auf Grund der Übersichtlichkeit der Tätigkeit der Gemeinde haben wir die erforderliche Prüfungssicherheit weitgehend durch aussagebezogene Prüfungshandlungen erzielt. Das interne Kontrollsystem der Gemeinde haben wir untersucht, soweit es für eine ordnungsgemäße Rechnungslegung von Bedeutung ist; das interne Kontrollsystem in seiner Gesamtheit war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung.

Schwerpunkte der Prüfung des Jahresabschlusses waren:

- Zugangsbewertung des Sachanlagevermögens,
- Investition und Finanzierung des Sachanlagevermögens,
- Vollständigkeit und Ausweis der Pensionsrückstellungen und Personal-/Versorgungsaufwendungen sowie
- periodengerechte Ertrags- und Aufwandsabgrenzung, insbesondere der Leistungen.

Im Rahmen dieser Vorgehensweise haben wir an den einzelnen körperlichen Bestandsaufnahmen nicht teilgenommen. Durch eine bewusste Auswahl haben wir uns von der Ordnungsmäßigkeit der körperlichen Bestandsaufnahme, der Fortschreibung auf den Bilanzstichtag und der Bewertung überzeugt.

Saldenbestätigungen für Forderungen sowie Verbindlichkeiten haben wir nicht eingeholt, da nach Art der Erfassung, Verwaltung und Abwicklung der Forderungen und Verbindlichkeiten ihr Nachweis und der Nachweis ihrer Vollständigkeit durch alternative Prüfungshandlungen zuverlässig erbracht werden konnten.

Den Bestand an liquiden Mitteln sowie den Umfang der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung haben wir anhand der entsprechenden Kontoauszüge und Saldenbestätigungen überprüft.

Die ordnungsgemäße Dotierung der Rückstellungen haben wir anhand von Sachverhaltsprüfungen beurteilt.

Auf die Einholung schriftlicher Auskünfte von Rechtsanwälten haben wir aufgrund fehlender Anhaltspunkte für anhängige Rechtsstreitigkeiten und gleichlautender Auskünfte des Verwaltungsvorstands sowie fehlender Hinweise in der Vollständigkeitserklärung verzichtet

Als Ergebnisse sachverständiger Dritter haben wir für die Prüfung der bestehenden Pensionsverpflichtungen die Daten und Berechnungsergebnisse des versicherungsmathematischen Gutachtens vom 15. Februar 2018 unter Vornahme eigener erforderlicher Prüfungshandlungen berücksichtigt.

Den Anhang prüften wir auf Vollständigkeit und Richtigkeit der gesetzlich geforderten Angaben.

Die Angaben im Lagebericht haben wir auf Vollständigkeit der nach gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben sowie auf Plausibilität und Übereinstimmung mit den während der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen überprüft.

Die erbetenen Auskünfte und Nachweise sind uns vom gesetzlichen Vertreter und den uns benannten Mitarbeitern bereitwillig erteilt worden.

Darüber hinaus haben uns der Bürgermeister und der Kämmerer der Gemeinde Altenberge in einer berufsblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich versichert, dass im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt sowie alle erforderlichen Angaben gemacht worden sind. Insbeson-

dere wurde uns bestätigt, dass der Jahresabschluss alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte und der Lagebericht die nach § 48 GemHVO NRW erforderlichen Angaben enthält. Zudem wurde uns versichert, dass Gesetzesverstöße, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder des Lageberichts haben können, nicht bestanden.

Kopie zur Beratung in den zuständigen Gremien

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Buchführung und das Belegwesen sind nach unseren Feststellungen ordnungsgemäß und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung und Jahresabschluss.

Bei unserer Prüfung haben wir keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Gemeinde getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

Dem Gemeindekassenverband Altenberge, Altenberge, obliegen nach § 93 GO NRW i. V. m. § 30 GemHVO NRW Aufgaben der Zahlungsabwicklung, die Führung der Bankkonten sowie die Mahn- und Vollstreckungsverfahren samt Forderungsbewertung.

Eine Überprüfung der eingerichteten Kontrollen des Gemeindekassenverbands Altenberge erfolgte aussagegemäß bislang nicht. Ebenso kann zurzeit kein Testat nach IDW PS 951 n. F. vorgelegt werden, sodass Fehler in der Zahlungsabwicklung und der Forderungsbewertung nicht vollständig ausgeschlossen werden können. Die Jahresabschlussprüfung des Gemeindekassenverbands Altenberge für das Haushaltsjahr 2017, die auch die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems beinhaltet, wurde mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk abgeschlossen. Nach Auskunft der gesetzlichen Vertreter der Gemeinde gelten die Regelungen des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems des Gemeindekassenverbands Altenberge auch für die Aufgabenbereiche der Gemeinde Altenberge für das Haushaltsjahr 2017, sodass sich aus unserer Sicht keine Auswirkungen auf unser Prüfungsurteil ergeben.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffs zu gewährleisten.

2. Jahresabschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 wurde nach geltenden Vorschriften der GO NRW und der GemHVO NRW aufgestellt.

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung sowie die jeweiligen Teilrechnungen sind ordnungsgemäß aus der Buchführung abgeleitet. Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften einschließlich des Stetigkeitsgrundsatzes nach § 32 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO NRW wurden beachtet.

Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz erfolgten nach den differenzierten Schemata der §§ 38, 39 und 41 GemHVO NRW. Wir weisen darauf hin, dass die Gemeinde Altenberge die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Teilrechnungen nach dem Runderlass des Innenministeriums vom 24. Februar 2005, zuletzt geändert durch Runderlass vom 19. Dezember 2017, vorgenommen hat. Die Angaben wurden im Anhang aufgenommen.

Der Anhang enthält die gemäß den gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben.

Auf Grund unserer Prüfung kommen wir zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung sowie den sonstigen gesetzlichen Vorschriften entspricht.

3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht den Vorschriften des § 48 GemHVO NRW.

Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss sowie unseren im Rahmen der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen. Unsere Prüfung hat zu dem Ergebnis geführt, dass der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt und die wesentlichen Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen umfassen die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, die im Einzelnen im Anhang dargestellt sind. Bei der Anwendung der Bewertungsgrundlagen wurden die Vorschriften der GO NRW und der GemHVO NRW im vorliegenden Jahresabschluss berücksichtigt. Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte sowie Ermessensspielräume bei Schätzgrößen wurden angemessen und nach den im Vorjahr angewandten Grundsätzen in Anspruch genommen.

Hinsichtlich der Bewertungsgrundlagen und eventuellen Änderungen verweisen wir an dieser Stelle auf den Anhang, der diesem Bericht als Anlage beigefügt ist.

Nach unserer Beurteilung vermittelt der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.

2. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Im Berichtsjahr wurde folgende sachverhaltsgestaltende Maßnahme festgestellt:

Für einen Gewerbesteuerpflichtigen wurde vom Finanzamt am 27. Dezember 2017 ein Änderungsbescheid zur Zerlegung des Gewerbesteuermessbetrags für Zwecke der Vorauszahlung (Grundlagenbescheid) erlassen. Durch die Gemeinde Altenberge wurde dieser Grundlagenbescheid durch Folgebescheid am 22. Januar 2018 verarbeitet und der ursprüngliche Vorauszahlungsbescheid aus dem März 2017 geändert. Auf Grund der Systematik, dass Gewerbesteuererträge erst mit Datum des Folgebescheides realisiert werden, würde die Erstattung aus dem Änderungsbescheid der Vorauszahlungen in Höhe von T€ 3.421 erst im Haushaltsjahr 2018 zu einer Minderung der Gewerbesteuererträge führen. Zur Neutralisierung der Periodenverschiebung durch das Auseinanderfallen der Bescheiddaten des ursprünglichen Vorauszahlungsbescheids in 2017 und des Änderungsbescheides der Vorauszahlung in 2018 wurde in Höhe des Anpassungsbetrags eine sonstige Rückstellung zu Lasten der Gewerbesteuererträge gebildet.

III. Analyse und Erläuterung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Auf Grund von Rundungsdifferenzen können bei der Tausender- und Prozentdarstellung geringfügige Abweichungen auftreten.

1. Haushaltssatzung 2017

Nach § 78 Abs. 1 GO NRW hat die Gemeinde Altenberge für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen, in der die in § 78 Abs. 2 GO NRW aufgeführten Bestandteile festzusetzen sind.

Im Haushaltsplan wurden Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigungen) mit T€ 7.809 festgesetzt. Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen beläuft sich auf T€ 1.900.

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll 2017 nicht erfolgen.

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wurde auf T€ 8.000 festgesetzt.

Die festgesetzten Hebesätze für die Grundsteuer B und für die Gewerbesteuer sind der folgenden Tabelle zu entnehmen.

Jahr	Grundsteuerhebesatz B		Gewerbesteuerhebesatz	
	festgesetzt %	fiktiv %	festgesetzt %	fiktiv %
2018	413,0	429,0	411,0	417,0
2017	413,0	429,0	411,0	417,0
2016	413,0	429,0	411,0	417,0
2015	413,0	423,0	411,0	415,0
2014	413,0	413,0	411,0	412,0

Nach dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2017 und den in der Haushaltsplanung 2017 enthaltenen Planungsdaten hat die Gemeinde kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, da nach derzeitigem Erkenntnis- und Planungsstand die hierfür in § 76 Abs. 1 GO NRW festgesetzten absoluten und relativen Veränderungen der allgemeinen Rücklage auf Grund erwarteter positiver Jahresergebnisse für den zu Grunde liegenden Planungszeitraum nicht erfüllt werden.

2. Ertragslage

Ergebnisanalyse auf Basis des Jahresergebnisses

Im Folgenden werden die tatsächlichen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2017 dargestellt und analysiert.

Die Ertragslage wurde unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Gesichtspunkte gebildet. Daher können Abweichungen unter anderem zwischen dem Kennzahlenset des Innenministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen und den Kennzahlen im Prüfungsbericht bestehen.

Gemäß der als Anlage beigefügten Ergebnisrechnung schließt das Haushaltsjahr 2017 mit einem Jahresüberschuss von T€ 814. Das Ergebnis setzt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

	2017		2016		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
<u>Ordentliche Erträge</u>					
Steuern und ähnliche Abgaben	17.650	69,6	14.799	66,1	+ 2.851
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.382	9,4	2.527	11,3	- 145
Sonstige Transfererträge	159	0,6	219	1,0	- 60
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.466	13,7	3.484	15,6	- 18
Privatrechtliche Leistungsentgelte	953	3,8	326	1,5	+ 627
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182	0,7	401	1,8	- 219
Sonstige ordentliche Erträge	570	2,2	618	2,8	- 48
	25.361	100,0	22.373	100,0	+ 2.988
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>					
Personalaufwendungen	3.375	13,3	3.117	13,9	+ 258
Versorgungsaufwendungen	459	1,8	215	1,0	+ 244
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.825	15,1	3.596	16,1	+ 229
Bilanzielle Abschreibungen	2.803	11,1	2.792	12,5	+ 11
Transferaufwendungen	11.797	46,5	11.576	51,7	+ 221
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.093	8,3	1.639	7,3	+ 454
	24.353	96,0	22.934	102,5	+ 1.419
Ordentliches Ergebnis	1.009		- 561		+ 1.570
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	194		220		- 26
Finanzergebnis	- 194		- 220		+ 26
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit/ Jahresergebnis	814		- 781		+ 1.595

Im Bereich der **Steuern und ähnlichen Abgaben** ist ein deutlicher Anstieg im Vergleich zum Vorjahr festzustellen (+ T€ 2.851). Als wesentliche Position ist die Gewerbesteuer mit T€ 8.982 (Vorjahr: T€ 6.644) anzuführen. Die erhöhten Gewerbesteuererträge (+ T€ 2.339) sind im Wesentlichen auf Steuervorauszahlung zurückzuführen. Der Gewerbesteuerertrag enthält schon die Absetzung einer Gewerbesteuervorauszahlung auf Grund eines Gewerbesteuermessbescheides aus Dezember 2017, der erst Anfang 2018 durch einen Bescheid zur Anpassung der laufenden Gewerbesteuervorauszahlungen 2017 in Höhe von T€ 3.421 verarbeitet wurde. Des Weiteren erhöhen sich die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (T€ 5.673; + T€ 294) und an der Umsatzsteuer (T€ 693; + T€ 145) im Vergleich zum Vorjahr.

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** sind im Vergleich zum Vorjahr um T€ 145 gestiegen. Im Wesentlichen ist diese Entwicklung auf die Erstattung für einheitsbedingte Lasten für 2015 (+ T€ 516) zurückzuführen. Dem gegenüber steht der Rückgang der Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (- T€ 677).

Im Bereich **privatrechtliche Leistungsentgelte** ist ein Anstieg von T€ 627 zu verzeichnen. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf erhöhte Erträge aus Verkäufen von Grundstücken (+ T€ 283) zurückzuführen. Zudem übersteigen die vereinnahmten Beiträge die Anschaffungskosten der beitragsfinanzierten Vermögensgegenstände, sodass zusätzlich ein Ertrag in Höhe von T€ 293 realisiert werden konnte.

Die Zunahme bei den **Aufwendungen für Personal** und den **Versorgungsaufwendungen** sind insbesondere auf die Veränderungsbuchungen bei den Pensionsrückstellungen und Beihilfen in Höhe von T€ 404 zurückzuführen. Im Vorjahr lag lediglich ein Aufwand in Höhe von T€ 6 vor. Weiterhin ergaben sich bei den Angestellten des öffentlichen Dienstes auf Grund der Entgelterhöhung gestiegene laufende Personalaufwendungen (+ T€ 93), während bei den Beamten auf Grund eines unterjährigen Personalwechsels die laufenden Aufwendungen gesunken (- T€ 64) sind.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sind um T€ 229 gestiegen. Geminderten Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens (- T€ 34) sowie geminderte Aufwendung für die Schülerbeförderung (- T€ 88) steht im Wesentlichen ein Mehraufwand für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (+ T€ 199) gegenüber. Zudem sind die Aufwendungen für Honorare und Beratungsleistungen (+ T€ 109) und für die Abfallentsorgung (+ T€ 29) gestiegen.

Die **Transferaufwendungen** haben sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht (+ T€ 221). Dabei sind neben der Gewerbesteuerumlage (+ T€ 666) auch die Finanzierungsbeteiligung am Fonds „Deutsche Einheit“ (+ T€ 534) gestiegen. Dem gegenüber steht der Rückgang der Sozialtransferaufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (- T€ 402).

Der Anstieg der sonstigen **ordentlichen Aufwendungen** (+ T€ 454) resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten Wertberichtigungsaufwendungen für Forderungen, die aus der Änderung der Vorgehensweise bei der Forderungsbewertung nach der Altersstruktur (+ T€ 419) resultieren.

Zur weiteren Erläuterung der Ertragslage haben wir folgende Entwicklungen im Mehrjahresvergleich der letzten fünf Haushaltsjahre dargestellt:

	2017	2016	2015	2014	2013
	T€	T€	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge	25.361	22.373	22.340	18.185	22.911
Ordentliche Aufwendungen	24.353	22.934	21.103	20.686	18.707
Ordentliches Ergebnis	1.009	- 561	1.238	- 2.501	4.204
Finanzergebnis	- 194	- 220	- 244	- 267	- 310
Jahresergebnis	814	- 781	822	- 2.768	3.894
	%	%	%	%	%
Aufwandsdeckungsgrad	104,1	97,6	105,9	87,9	122,5
Steuerquote	69,6	66,1	69,7	68,0	66,7
Zuwendungsquote	9,4	11,3	9,4	6,3	4,0
Personalintensität	13,9	13,6	14,9	14,7	14,7
Sach- und Dienstleistungsintensität	15,7	15,7	16,3	12,7	12,6
Transferaufwandsquote	48,4	50,5	46,5	47,8	45,4
Zinslastquote	0,8	1,0	1,2	1,3	1,7
Fördermittelquote II	48,4	47,5	46,5	45,8	45,7

3. Vermögens-, Schulden- und Finanzlage

Analyse auf Basis des Jahresabschlusses

Vermögens- und Kapitalstruktur

In der nachfolgenden Übersicht werden die Vermögens- und Kapital- sowie Schuldposten der Bilanz zum 31. Dezember 2017 zusammengefasst und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt.

Die Vermögenslage wurde unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Gesichtspunkte gebildet. Daher können Abweichungen unter anderem zwischen dem Kennzahlenset des Innenministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen und den Kennzahlen im Prüfungsbericht bestehen.

Vermögensstruktur

	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Langfristige Aktiva					
Anlagevermögen	99.815	92,3	95.511	91,1	+ 4.304
Langfristige Forderungen	215	0,2	215	0,2	0
Rechnungsabgrenzungsposten	1.772	1,6	1.868	1,8	- 96
	101.803	94,2	97.594	93,1	+ 4.209
Kurzfristige Aktiva					
Vorräte	3.474	3,2	4.568	4,4	- 1.094
Öffentlich-rechtliche und Transferforderungen	10	0,0	639	0,6	- 629
Privatrechtliche Forderungen	284	0,3	193	0,2	+ 91
Sonstige Vermögensgegenstände	123	0,1	89	0,1	+ 34
Liquide Mittel	2.382	2,2	1.754	1,7	+ 628
Rechnungsabgrenzungsposten	15	0,0	13	0,0	+ 2
	6.289	5,8	7.256	6,9	- 967
	108.091	100,0	104.850	100,0	+ 3.241

Kapitalstruktur	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Eigenkapital	43.191	40,0	42.389	40,4	+ 802
Sonderposten	39.790	36,8	37.823	36,1	+ 1.967
	82.981	76,8	80.212	76,5	+ 2.769
Langfristige sonstige Passiva					
Rückstellungen	6.495	6,0	6.092	5,8	+ 403
Verbindlichkeiten Kredite für Investitionen	8.100	7,5	6.733	6,4	+ 1.367
Verbindlichkeiten, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen	91	0,1	91	0,1	0
Erhaltene Anzahlungen	2.571	2,4	3.165	3,0	- 594
Rechnungsabgrenzungsposten	1.311	1,2	1.328	1,3	- 17
	18.568	17,2	17.409	16,6	+ 1.159
	101.549	93,9	97.621	93,1	+ 3.928
Kurzfristige Passiva					
Rückstellungen	3.734	3,5	209	0,2	+ 3.525
Verbindlichkeiten Kredite für Investitionen	382	0,4	568	0,5	- 186
Verbindlichkeiten Kredite zur Liquiditätssicherung	1.500	1,4	5.072	4,8	- 3.572
Verbindlichkeiten, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen	4	0,0	11	0,0	- 7
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	541	0,5	408	0,4	+ 133
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	134	0,1	460	0,4	- 326
Sonstige Verbindlichkeiten	247	0,2	502	0,5	- 255
	6.542	6,1	7.229	6,9	- 687
	108.091	100,0	104.850	100,0	+ 3.241

Bei der Aufteilung der Vermögens- und Kapitalstruktur wurden kurzfristiges Vermögen und Schulden mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr definiert; langfristiges Vermögen und Schulden werden erst nach mehr als einem Jahr fällig.

Der langfristige aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält die Zuwendungen an den Kreis für den Neubau der „K50n“ (T€ 1.222; Vorjahr: T€ 1.305) und für den Bau der Radwege „Horstmarer Landweg“ bzw. „Hansell“ (T€ 460; Vorjahr: T€ 471) sowie einen mit einer Zweckbindungsfrist versehenen Investitionszuschuss an die Kindertagesstätte „Krüselblick“ (T€ 90; Vorjahr: T€ 92). Der langfristige passive Rechnungsabgrenzungsposten beinhaltet im Wesentlichen die vereinnahmten Grabnutzungsgebühren sowie die weitergeleiteten investiven Zuwendungen für den Bau der „K50n“ und wird vollständig dem langfristigen Bereich zugeordnet.

Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe wurden vollständig dem langfristigen Bereich zugeordnet. Die sonstigen Rückstellungen wurden vollständig dem kurzfristigen Bereich zugeordnet.

Die Veränderung des Anlagevermögens ergibt sich im Wesentlichen aus Zugängen bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen (+ T€ 180), der Betriebs- und Geschäftsausstattung (+ T€ 51) sowie den geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau (T€ 6.803). Dem gegenüber stehen laufende planmäßige Abschreibungen (T€ 2.780) und Anlagenabgänge (T€ 57). Weiterhin hat sich das Finanzanlagevermögen durch die Einzahlung der Abfindung nach dem Versorgungslastenteilungsgesetz in den Versorgungsfond um T€ 93 erhöht. Durch Inbetriebnahmen wurden Anlagen im Bau in die betreffende Bilanzposition in Höhe von T€ 5.234 umgebucht und unterlagen teilweise der planmäßigen Abschreibung. Während insbesondere die Auszahlung für die Erweiterung der Kläranlage (T€ 2.921) und die Erschließungsmaßnahmen im „Krüselblick II“, „Bahnhofshügel“ und „Südlich der L874“ (T€ 2.433) die Anlagen im Bau erhöhen, wurden insbesondere durch die Fertigstellung und Inbetriebnahmen der Doppelhäuser „Eisenbahnstraße 2a und 2b“ und „Paschhügel 15 und 17“ (- T€ 2.222) sowie der Erschließungsanlagen im „Krüselblick I“ (- T€ 1.607) die Anlagen im Bau gemindert. Auf Grund der Inbetriebnahme haben die vereinnahmten Beiträge und Zuwendungen für diese Investitionen durch Umbuchungen aus den erhaltenen Anzahlungen die investiven Sonderposten um + T€ 3.249 erhöht; während durch die laufende ertragswirksame Auflösung in Höhe von T€ 1.346 und Abgänge von T€ 35 die Sonderposten gemindert wurden. Die Zugänge der Sonderposten enthalten auch Tilgungszuschüsse für Darlehen der NRW.Bank, die zu einer nicht-zahlungswirksamen Minderung der Investitionskredite in Höhe von T€ 738 geführt haben.

Die Veränderung des Vorratsvermögens ist im Wesentlichen auf den Verkauf von zwei Gewerbegrundstücken zurückzuführen. Zum einen wurde das Gewerbegebiet „Kümper V“ in Höhe von T€ 530 und zum anderen das Industriegebiet „Südlich der L874“ in Höhe von T€ 590 verkauft.

Der Rückgang der kurzfristigen öffentlich-rechtlichen Forderungen ist insbesondere auf die erstmalige Durchführung der Forderungsbewertung durch Risikoeinschätzung nach der Altersstruktur, welche das Ergebnis 2017 um T€ 419 belastet hat, und die Abnahme der Steuerforderungen (- T€ 299) zurückzuführen.

Die Veränderung des Eigenkapitals berücksichtigt das Jahresergebnis 2017 in Höhe von T€ 814 abzüglich der Veränderung der allgemeinen Rücklage auf Grund von Abgängen aus dem Anlagevermögen nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW in Höhe von - T€ 13.

Im Haushaltsjahr 2017 wurde ein Investitionsdarlehen in Höhe von T€ 1.754 aufgenommen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung umfasst einen Kredit in Höhe von T€ 1.500 und konnten im Vergleich zum Vorjahr durch Tilgung um T€ 3.072 abgebaut werden.

Zur weiteren Erläuterung der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage haben wir folgende Entwicklungen im Mehrjahresvergleich der letzten fünf Haushaltsjahre dargestellt:

	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
	%	%	%	%	%
Anlagendeckung	101,7	102,2	101,9	100,9	103,4
Anlagenintensität	92,3	91,1	93,8	94,9	92,5
Infrastrukturquote	51,7	52,2	56,3	56,0	54,0
Reinvestitionsquote	254,8	168,4	123,9	79,9	89,4
Eigenkapitalquote I	40,0	40,4	43,1	43,0	44,5
Eigenkapitalquote II	76,8	76,5	81,2	80,8	81,0
Kurzfristige Schuldenquote	6,1	6,9	4,4	4,2	4,3
Liquiditätsgrad I	36,4	24,3	28,6	1,0	47,0
Liquiditätsgrad II	43,0	37,2	47,1	13,5	58,7
Liquiditätsgrad III	96,1	100,4	92,8	70,9	128,0
Fördermittelquote I	39,8	39,6	40,7	39,8	39,5

Finanzlage

Der Beurteilung der Finanzlage liegt die Annahme zu Grunde, dass das finanzielle Gleichgewicht dann erhalten bzw. durch kurzfristig wirksame Maßnahmen sichergestellt werden kann, wenn den nach Fälligkeitsfristen geordneten Verbindlichkeiten jeweils Vermögensgegenstände mit gleichen Liquidierbarkeitszeiten gegenüberstehen, die Zahlungsverpflichtungen also durch entsprechende flüssige oder flüssig zu machende Vermögensteile gedeckt sind.

Die Liquiditätslage stellt sich am Bilanzstichtag wie folgt dar:

	31.12.2017	31.12.2016
	T€	T€
Liquide Mittel	2.382	1.754
<u>Abzüglich</u>		
Kurzfristiges Fremdkapital	6.542	7.229
Liquidität I	- 4.160	- 5.475
<u>Zuzüglich</u>		
Kurzfristige Forderungen und Rechnungsabgrenzung	433	934
Liquidität II	- 3.727	- 4.541
<u>Zuzüglich</u>		
Vorräte	3.474	4.568
Liquidität III/Unterdeckung (-)/Überdeckung (+)	- 253	+ 27
Veränderung des Liquiditätssaldos	- 280	

Die Liquiditätslage weist zum Bilanzstichtag im Berichtsjahr eine Unterdeckung von T€ 253 (Vorjahr: Überdeckung von T€ 27) aus. Das kurzfristig realisierbare Schuldendeckungspotential deckt demnach nicht in vollem Umfang das kurzfristige Fremdkapital.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen aus bestehenden Verträgen oder Vereinbarungen, aus denen sich für die Gemeinde Altenberge wesentliche finanzielle Verpflichtungen für die Zukunft ergeben können, und die durch die Gemeinde eingegangenen Haftungsverhältnisse sind dem Anhang zu entnehmen.

Analyse der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung als direkte Methode einer Kapitalflussrechnung werden die Zahlungsströme des Berichtsjahres getrennt nach der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit dargestellt. Anhand dieser Finanzrechnung, die wir diesem Bericht als Anlage beigefügt haben, werden die Veränderung des Finanzmittelfonds sowie die dafür ursächlichen Mittelbewegungen aufgezeigt.

Zusammengefasst stellt sich die Finanzrechnung wie folgt dar:

	2017 T€	2016 T€
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.322	1.050
Saldo aus der Investitionstätigkeit	- 4.073	- 5.385
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.249	- 4.335
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	- 1.621	4.833
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	628	498
Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.754	1.254
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	2
Liquide Mittel	2.382	1.754

Der Anstieg des Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (+ T€ 5.272) ist insbesondere auf höhere Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (+ T€ 6.515) zurückzuführen. Im Wesentlichen resultiert der Anstieg aus den in 2017 deutlich gestiegenen Steuern und ähnliche Abgaben (+ T€ 6.850) auf Grund von Steuervorauszahlungen. Weiter gab es einen Anstieg der allgemeinen Umlagen vom Land (+ T€ 516) sowie den Anstieg der Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (+ T€ 803).

Der deutliche Rückgang des Saldos aus Investitionstätigkeit steht hauptsächlich im Zusammenhang mit höheren Auszahlungen für Baumaßnahmen (+ T€ 2.911), denen höhere investive Einzahlungen in Höhe von T€ 1.437 gegenüberstehen.

Der negative Saldo aus der Finanzierungstätigkeit ist im Wesentlichen auf die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von T€ 5.072 zurückzuführen. Gleichzeitig wurde ein Kassenkredit in Höhe von T€ 1.500 aufgenommen. Insgesamt übersteigt der Finanzmittelüberschuss, der sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der Investitionstätigkeit ergibt, den Saldo aus der Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit, sodass sich der Bestand der liquiden Mittel um T€ 628 erhöht hat.

Kopie zur Beratung in den zuständigen Gremien

E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung haben wir den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 nebst Anhang und den Lagebericht der Gemeinde Altenberge mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

An die Gemeinde Altenberge:

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Gemeinde Altenberge für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 101 Abs. 1 GO NRW und entsprechend § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzie-

rungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.“

Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht einschließlich des im Prüfungsbericht wiedergegebenen Bestätigungsvermerks erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Prüfungsstandard zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450). Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung.

Münster, am 17. September 2018

Concunia GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Graf
Wirtschaftsprüferin

Anlagen

Kopie zur Beratung in den zuständigen Gremien



Gemeinde Altenberge
Doppischer Haushalt



Ergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2016	er	2017	Ansatz/Ist
	EUR	Ansatz	EUR	2017
	1	2	3	4
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	14.799.252,99	15.937.235,00	17.650.002,10	1.712.767,10
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.526.547,49	936.880,00	2.381.614,32	1.444.734,32
03 + Sonstige Transfererträge	218.767,81	301.000,00	158.589,89	-142.410,11
04 + Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	3.483.692,81	3.626.820,00	3.465.783,55	-161.036,45
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	326.069,16	1.946.175,00	952.572,15	-993.602,85
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400.500,77	2.133.785,00	182.278,80	-1.951.506,20
07 + Sonstige ordentliche Erträge	618.094,44	514.395,00	570.336,75	55.941,75
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	22.372.925,47	25.396.290,00	25.361.177,56	-35.112,44
11 - Personalaufwendungen	3.116.748,34	3.335.100,00	3.374.958,47	39.858,47
12 - Versorgungsaufwendungen	215.330,88	330.900,00	459.426,43	128.526,43
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.595.527,48	4.893.420,00	3.825.402,20	-1.068.017,80
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.792.146,41	2.769.520,00	2.802.577,07	33.057,07
15 - Transferaufwendungen	11.575.625,34	11.397.200,00	11.796.897,32	399.697,32
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.638.651,19	2.033.285,00	2.093.324,42	60.039,42
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.934.029,64	24.759.425,00	24.352.585,91	-406.839,09

18 =	Ordentliches Ergebnis	-561.104,17	636.865,00	1.008.591,65	371.726,65
-------------	------------------------------	--------------------	-------------------	---------------------	-------------------

II. Finanzergebnis

19 +	Finanzerträge	138,37	0,00	104,53	104,53
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	219.783,94	197.105,00	194.412,24	-2.692,76
21 =	Finanzergebnis	-219.645,57	-197.105,00	-194.307,71	2.797,29
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-780.749,74	439.760,00	814.283,94	374.523,94

III. Außerordentliches Ergebnis

23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 =	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 =	Jahresergebnis	-780.749,74	439.760,00	814.283,94	374.523,94

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27 +	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	200.570,27	5.000,00	40.959,60	35.959,60
28 +	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 -	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	53.519,32	53.519,32
30 -	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	200.570,27	5.000,00	-12.559,72	-17.559,72



Gemeinde Altenberge
Doppischer Haushalt



Finanzrechnung 2017

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieben er Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
	2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
	1	2	3	4
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	14.501.269,76	15.937.235,00	21.351.138,41	5.413.903,41
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.904.237,34	318.580,00	1.684.032,15	1.365.452,15
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	200.451,97	301.000,00	152.696,80	-148.303,20
04 + Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	2.820.789,23	2.900.820,00	2.885.148,62	-15.671,38
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	336.217,14	1.953.375,00	636.381,51	-1.316.993,49
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	403.822,83	2.133.785,00	174.483,95	-1.959.301,05
07 + sonstige Einzahlungen	718.139,47	519.395,00	516.499,43	-2.895,57
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	203,50	0,00	101,84	101,84
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.885.131,24	24.064.190,00	27.400.482,71	3.336.292,71
10 - Personalauszahlungen	3.025.655,16	3.305.900,00	3.053.384,49	-252.515,51
11 - Versorgungsauszahlungen	243.969,00	330.900,00	387.170,31	56.270,31
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.561.213,29	4.893.280,00	3.841.672,10	-1.051.607,90
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	228.796,69	197.105,00	183.521,81	-13.583,19
14 - Transferauszahlungen	11.274.018,10	11.426.137,46	12.038.144,56	612.007,10
15 - Sonstige Auszahlungen	1.501.921,16	2.040.425,00	1.574.516,90	-465.908,10
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.835.573,40	22.193.747,46	21.078.410,17	-1.115.337,29

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieben	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2016	er	2017	Ansatz/Ist
	EUR	Ansatz	EUR	2017
	1	2	3	4
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.049.557,84	1.870.442,54	6.322.072,54	4.451.630,00
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.207.692,57	1.104.085,00	1.087.629,66	-16.455,34
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	207.491,73	0,00	3.056,13	3.056,13
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	9.386,81	0,00	2.443,99	2.443,99
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	324.019,12	2.697.320,00	1.076.344,30	-1.620.975,70
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	448.497,22	2.580.949,00	1.464.932,74	-1.116.016,26
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.197.087,45	6.382.354,00	3.634.406,82	-2.747.947,18
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	1.119.750,80	139.200,00	80.341,68	-58.858,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.968.212,31	12.415.439,22	6.878.998,79	-5.536.440,43
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem				
26 - Anlagevermögen	185.897,74	593.470,00	235.608,21	-357.861,79
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	93.186,87	93.186,87
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.308.075,25	1.836.130,00	419.099,32	-1.417.030,68
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.581.936,10	14.984.239,22	7.707.234,87	-7.277.004,35
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.384.848,65	-8.601.885,22	-4.072.828,05	4.529.057,17
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.335.290,81	-6.731.442,68	2.249.244,49	8.980.687,17

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieben er Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
	2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	2017 EUR
	1	2	3	4
III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit				
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.309.909,60	7.808.750,00	2.492.060,00	-5.316.690,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.071.809,28	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	548.253,03	607.000,00	541.464,23	-65.535,77
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	5.071.809,28	5.071.809,28
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.833.465,85	7.201.750,00	-1.621.213,51	-8.822.963,51
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittele	498.175,04	470.307,32	628.030,98	157.723,66
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.254.073,21	0,00	1.754.339,74	1.754.339,74
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.091,49	5.000,00	-186,25	-5.186,25
41 = liquide Mittel	1.754.339,74	475.307,32	2.382.184,47	1.906.877,15



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.01 Gemeindeorgane / Verwaltungsführung
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	258.529,55	224.900,00	310.840,95	85.940,95	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	64.820,30	166.400,00	69.763,21	-96.636,79	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.549,95	9.740,00	9.624,88	-115,12	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.461,79	1.000,00	989,28	-10,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.563,51	173.060,00	133.591,40	-39.468,60	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	461.925,10	575.600,00	524.809,72	-50.790,28	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-461.925,10	-575.600,00	-524.809,72	50.790,28	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-461.925,10	-575.600,00	-524.809,72	50.790,28	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-461.925,10	-575.600,00	-524.809,72	50.790,28	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-461.925,10	-575.600,00	-524.809,72	50.790,28	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.02 Personalwesen / Organisation

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.888,26	0,00	52,38	52,38	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.888,26	0,00	52,38	52,38	0,00
11 - Personalaufwendungen	99.517,08	51.400,00	58.499,93	7.099,93	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	-99.331,00	0,00	120.770,00	120.770,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.513,03	33.700,00	19.407,57	-14.292,43	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	32.699,11	85.100,00	198.677,50	113.577,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.810,85	-85.100,00	-198.625,12	-113.525,12	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.810,85	-85.100,00	-198.625,12	-113.525,12	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-30.810,85	-85.100,00	-198.625,12	-113.525,12	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.810,85	-85.100,00	-198.625,12	-113.525,12	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.03 Zentrale Dienste / Organisation / Recht

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80,62	100,00	80,62	-19,38	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	426,40	300,00	280,80	-19,20	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.143,19	600,00	2.094,15	1.494,15	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.650,21	1.000,00	2.455,57	1.455,57	0,00
11 - Personalaufwendungen	132.325,16	161.000,00	143.675,50	-17.324,50	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	31.780,86	0,00	34.204,27	34.204,27	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.537,02	6.670,00	3.793,55	-2.876,45	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	48.178,28	48.800,00	47.385,33	-1.414,67	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.406,89	105.470,00	108.817,59	3.347,59	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	297.228,21	321.940,00	337.876,24	15.936,24	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-294.578,00	-320.940,00	-335.420,67	-14.480,67	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-294.578,00	-320.940,00	-335.420,67	-14.480,67	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-294.578,00	-320.940,00	-335.420,67	-14.480,67	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-294.578,00	-320.940,00	-335.420,67	-14.480,67	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.04 Rechnungsprüfung

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	69,92	69,92	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	69,92	69,92	0,00
11 - Personalaufwendungen	789,21	24.200,00	805,81	-23.394,19	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	80,00	0,00	-80,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.267,88	85.000,00	21.848,55	-63.151,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	48.057,09	109.280,00	22.654,36	-86.625,64	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.057,09	-109.280,00	-22.584,44	86.695,56	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.057,09	-109.280,00	-22.584,44	86.695,56	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-48.057,09	-109.280,00	-22.584,44	86.695,56	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-48.057,09	-109.280,00	-22.584,44	86.695,56	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.05 Finanzmanagement / ReWe / Controlling / Steuern
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5
	in €				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51,14	100,00	51,13	-48,87	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	729,39	500,00	0,00	-500,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	0,00	15,00	15,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.386,22	0,00	3.982,21	3.982,21	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	45.764,59	11.000,00	29.212,59	18.212,59	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	48.956,34	11.600,00	33.260,93	21.660,93	0,00
11 - Personalaufwendungen	209.485,59	123.400,00	294.310,95	170.910,95	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	63.561,72	0,00	68.408,58	68.408,58	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.727,64	7.540,00	7.280,67	-259,33	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.404,57	2.200,00	4.273,70	2.073,70	0,00
15 - Transferaufwendungen	336.880,11	355.000,00	352.525,00	-2.475,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.386,38	59.520,00	-8.786,73	-68.306,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	652.446,01	547.660,00	718.012,17	170.352,17	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-603.489,67	-536.060,00	-684.751,24	-148.691,24	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-603.489,67	-536.060,00	-684.751,24	-148.691,24	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-603.489,67	-536.060,00	-684.751,24	-148.691,24	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-603.489,67	-536.060,00	-684.751,24	-148.691,24	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.06 Gebäude- / Immobilienmanagement

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.877,82	44.300,00	52.524,46	8.224,46	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.792,41	71.280,00	107.791,92	36.511,92	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.443,00	0,00	12.612,64	12.612,64	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	129.113,23	115.580,00	172.929,02	57.349,02	0,00
11 - Personalaufwendungen	109.929,14	89.300,00	113.878,66	24.578,66	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	7.866,61	0,00	8.466,43	8.466,43	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.375,54	204.035,00	185.548,60	-18.486,40	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	94.329,27	92.300,00	113.999,51	21.699,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.576,62	41.480,00	15.508,06	-25.971,94	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	410.077,18	427.115,00	437.401,26	10.286,26	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-280.963,95	-311.535,00	-264.472,24	47.062,76	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.744,39	9.405,00	9.401,43	-3,57	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-10.744,39	-9.405,00	-9.401,43	3,57	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-291.708,34	-320.940,00	-273.873,67	47.066,33	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-291.708,34	-320.940,00	-273.873,67	47.066,33	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-291.708,34	-320.940,00	-273.873,67	47.066,33	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.07

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.07 Grundstücksmanagement

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700,00	700,00	500,00	-200,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.357,87	1.814.610,00	766.658,48	-1.047.951,52	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	-12.791,90	1.815.310,00	808.068,08	-1.007.241,92	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.669,30	12.000,00	14.111,46	2.111,46	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.877,41	107.205,00	108.722,51	1.517,51	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.546,71	134.205,00	122.833,97	-11.371,03	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	72.511,16	1.681.105,00	644.324,51	-1.036.780,49	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	72.511,16	1.681.105,00	644.324,51	-1.036.780,49	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	72.511,16	1.681.105,00	644.324,51	-1.036.780,49	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	72.511,16	1.681.105,00	644.324,51	-1.036.780,49	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.08

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.08 Bauhof

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.471,25	7.700,00	7.471,22	-228,78	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	867,89	0,00	1.122,29	1.122,29	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.339,14	12.700,00	8.643,51	-4.056,49	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.478,07	8.700,00	4.296,86	-4.403,14	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	8.500,00	0,00	-8.500,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.363,35	77.425,00	77.492,88	67,88	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.682,50	54.400,00	69.646,93	15.246,93	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.793,60	17.500,00	8.973,52	-8.526,48	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	132.317,52	166.525,00	160.410,19	-6.114,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-123.978,38	-158.825,00	-151.816,68	7.008,32	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-123.978,38	-158.825,00	-151.816,68	7.008,32	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-123.978,38	-158.825,00	-151.816,68	7.008,32	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-123.978,38	-158.825,00	-151.816,68	7.008,32	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

01.01.09

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.09 Gleichstellung von Frau und Mann
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	7.492,55	12.200,00	10.058,42	-2.141,58	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	60,00	0,00	-60,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	2.500,00	536,66	-1.963,34	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.492,55	14.760,00	10.595,08	-4.164,92	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.492,55	-14.760,00	-10.595,08	4.164,92	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.492,55	-14.760,00	-10.595,08	4.164,92	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.492,55	-14.760,00	-10.595,08	4.164,92	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.492,55	-14.760,00	-10.595,08	4.164,92	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

02.01.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.01.01 Statistik

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	13.029,12	12.000,00	13.024,99	1.024,99	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	10,00	0,00	-10,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.029,12	12.010,00	13.024,99	1.014,99	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.029,12	-12.010,00	-13.024,99	-1.014,99	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.029,12	-12.010,00	-13.024,99	-1.014,99	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.029,12	-12.010,00	-13.024,99	-1.014,99	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.029,12	-12.010,00	-13.024,99	-1.014,99	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

02.01.02

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.01.02 Wahlen

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000,00	12.593,13	2.593,13	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	10.000,00	12.593,13	2.593,13	0,00
11 - Personalaufwendungen	49,29	2.900,00	703,45	-2.196,55	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.229,83	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	299,37	14.000,00	12.227,55	-1.772,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.578,49	16.900,00	12.931,00	-3.969,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.578,49	-6.900,00	-337,87	6.562,13	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.578,49	-6.900,00	-337,87	6.562,13	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.578,49	-6.900,00	-337,87	6.562,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.578,49	-6.900,00	-337,87	6.562,13	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

02.02.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.02.01 Ordnungsaufgaben /allg. u. öffentl. Ordnungsangelegenheiten
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122,85	200,00	122,87	-77,13	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.130,36	63.505,00	76.186,38	12.681,38	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100,00	225,00	-875,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	596,70	300,00	242,25	-57,75	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.232,32	6.950,00	8.826,50	1.876,50	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	124.082,23	72.055,00	85.603,00	13.548,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	325.216,30	305.000,00	371.027,87	66.027,87	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	26.116,97	35.600,00	28.108,52	-7.491,48	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.127,03	8.390,00	1.966,32	-6.423,68	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.878,79	1.260,00	2.241,67	981,67	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.966,93	78.840,00	59.062,56	-19.777,44	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	406.306,02	429.090,00	462.406,94	33.316,94	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-282.223,79	-357.035,00	-376.803,94	-19.768,94	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-282.223,79	-357.035,00	-376.803,94	-19.768,94	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-282.223,79	-357.035,00	-376.803,94	-19.768,94	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-282.223,79	-357.035,00	-376.803,94	-19.768,94	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

02.03.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Gefahrenabwehr
Produkt: 02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.210,93	39.100,00	50.641,06	11.541,06	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.901,20	2.500,00	8.912,79	6.412,79	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.074,52	0,00	212,27	212,27	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	57.186,65	41.600,00	59.766,12	18.166,12	0,00
11 - Personalaufwendungen	55.577,74	48.800,00	60.063,96	11.263,96	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.258,70	2.500,00	1.354,64	-1.145,36	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.803,38	116.735,00	97.330,47	-19.404,53	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	93.912,14	68.700,00	95.202,39	26.502,39	0,00
15 - Transferaufwendungen	10.824,50	8.125,00	5.967,00	-2.158,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.075,34	114.495,00	102.980,73	-11.514,27	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	295.451,80	359.355,00	362.899,19	3.544,19	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-238.265,15	-317.755,00	-303.133,07	14.621,93	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-238.265,15	-317.755,00	-303.133,07	14.621,93	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-238.265,15	-317.755,00	-303.133,07	14.621,93	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-238.265,15	-317.755,00	-303.133,07	14.621,93	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

03.01.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 St. Johannes Grundschule
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.168,20	150.130,00	149.779,94	-350,06	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.494,22	7.000,00	4.718,76	-2.281,24	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.078,79	1.000,00	2.123,10	1.123,10	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	160.741,21	158.130,00	156.621,80	-1.508,20	0,00
11 - Personalaufwendungen	118.988,68	148.800,00	122.360,89	-26.439,11	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	10.383,88	0,00	11.175,70	11.175,70	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.545,41	189.515,00	162.524,46	-26.990,54	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	93.855,86	87.700,00	89.582,40	1.882,40	0,00
15 - Transferaufwendungen	167.881,00	172.690,00	175.181,00	2.491,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.425,03	41.090,00	32.135,74	-8.954,26	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	608.079,86	639.795,00	592.960,19	-46.834,81	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-447.338,65	-481.665,00	-436.338,39	45.326,61	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-447.338,65	-481.665,00	-436.338,39	45.326,61	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-447.338,65	-481.665,00	-436.338,39	45.326,61	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-447.338,65	-481.665,00	-436.338,39	45.326,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

03.01.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.02 Borndalschule (Grundschule)
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.129,79	94.150,00	120.487,19	26.337,19	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.060,88	13.000,00	10.585,43	-2.414,57	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	588,84	600,00	973,96	373,96	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	141.779,51	107.750,00	132.046,58	24.296,58	0,00
11 - Personalaufwendungen	80.024,38	72.000,00	85.913,88	13.913,88	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	8.181,16	0,00	8.805,06	8.805,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.826,42	205.450,00	153.240,83	-52.209,17	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63.300,82	50.100,00	52.718,54	2.618,54	0,00
15 - Transferaufwendungen	99.328,50	101.850,00	105.853,00	4.003,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.199,77	31.880,00	28.862,55	-3.017,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	462.861,05	461.280,00	435.393,86	-25.886,14	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-321.081,54	-353.530,00	-303.347,28	50.182,72	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-321.081,54	-352.530,00	-303.347,28	49.182,72	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-321.081,54	-353.530,00	-303.347,28	50.182,72	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-321.081,54	-352.530,00	-303.347,28	49.182,72	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

03.01.03

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.03 Ludgeri-Schule (Hauptschule)
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.435,48	45.900,00	47.740,95	1.840,95	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	968,28	0,00	1.145,72	1.145,72	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	81.403,76	45.900,00	48.886,67	2.986,67	0,00
11 - Personalaufwendungen	96.994,50	128.900,00	98.443,06	-30.456,94	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	5.978,56	0,00	6.434,50	6.434,50	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.899,97	136.535,00	143.033,38	6.498,38	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	101.686,62	102.900,00	99.532,62	-3.367,38	0,00
15 - Transferaufwendungen	338,00	29.250,00	7.245,00	-22.005,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.449,09	17.620,00	15.126,78	-2.493,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	461.346,74	415.205,00	369.815,34	-45.389,66	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-379.942,98	-369.305,00	-320.928,67	48.376,33	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-379.942,98	-369.305,00	-320.928,67	48.376,33	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-379.942,98	-369.305,00	-320.928,67	48.376,33	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-379.942,98	-369.305,00	-320.928,67	48.376,33	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

03.01.04

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.04 Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-200,00	-200,00	-200,00	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-200,00	-200,00	-200,00	0,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-200,00	-200,00	-200,00	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-200,00	-200,00	-200,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

03.02.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.01 Förder- und Betreuungsangebote

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	49,29	0,00	1.685,93	1.685,93	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.424,50	16.650,00	9.659,47	-6.990,53	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	207,92	300,00	207,93	-92,07	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	250,00	0,00	-250,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.681,71	20.200,00	14.553,33	-5.646,67	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.681,71	-20.200,00	-14.553,33	5.646,67	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.681,71	-20.200,00	-14.553,33	5.646,67	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.681,71	-20.200,00	-14.553,33	5.646,67	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.681,71	-20.200,00	-14.553,33	5.646,67	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

03.02.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.02 Sonstiges (Schulträgeraufgaben)

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600,00	2.600,00	2.400,00	-200,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.600,00	2.600,00	2.400,00	-200,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600,00	2.600,00	2.400,00	-200,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.600,00	2.600,00	2.400,00	-200,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

04.01.01

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.01 Ausstellungen und Sammlungen
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	23.147,15	13.800,00	22.969,71	9.169,71	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.258,70	0,00	1.354,64	1.354,64	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89,96	130,00	101,00	-29,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	672,84	700,00	1.562,36	862,36	0,00
15 - Transferaufwendungen	122,00	125,00	100,50	-24,50	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	665,10	1.070,00	1.015,92	-54,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.955,75	15.825,00	27.104,13	11.279,13	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.955,75	-15.825,00	-27.104,13	-11.279,13	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.955,75	-15.825,00	-27.104,13	-11.279,13	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-25.955,75	-15.825,00	-27.104,13	-11.279,13	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.955,75	-15.825,00	-27.104,13	-11.279,13	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

04.01.02

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.02 Theater / Konzerte u. sonstige Kulturveranstaltungen
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	832,13	22.400,00	2.124,64	-20.275,36	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.887,92	0,00	2.031,93	2.031,93	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.320,05	23.000,00	4.756,57	-18.243,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.320,05	-23.000,00	-4.756,57	18.243,43	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.320,05	-23.000,00	-4.756,57	18.243,43	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.320,05	-23.000,00	-4.756,57	18.243,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.320,05	-23.000,00	-4.756,57	18.243,43	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

04.01.03

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.03 Zuschüsse (übrige)
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.082,97	7.900,00	1.166,65	-6.733,35	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.204,00	2.000,00	1.423,00	-577,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.286,97	9.900,00	2.589,65	-7.310,35	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.286,97	-9.900,00	-2.589,65	7.310,35	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.286,97	-9.900,00	-2.589,65	7.310,35	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.286,97	-9.900,00	-2.589,65	7.310,35	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.286,97	-10.900,00	-2.589,65	8.310,35	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

04.01.04

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.04 Förderung der Heimat- und Kulturpflege
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.392,66	3.000,00	2.708,20	-291,80	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.836,22	2.150,00	1.820,44	-329,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.138,14	375,00	7,56	-367,44	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	12.367,02	5.525,00	4.536,20	-988,80	0,00
11 - Personalaufwendungen	590,81	300,00	633,70	333,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.841,80	6.800,00	4.531,18	-2.268,82	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.631,62	1.700,00	1.631,63	-68,37	0,00
15 - Transferaufwendungen	29.686,49	35.625,00	34.326,43	-1.298,57	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.504,79	3.260,00	2.333,17	-926,83	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.255,51	47.685,00	43.456,11	-4.228,89	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.888,49	-42.160,00	-38.919,91	3.240,09	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.888,49	-42.160,00	-38.919,91	3.240,09	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-28.888,49	-42.160,00	-38.919,91	3.240,09	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.888,49	-42.160,00	-38.919,91	3.240,09	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

04.02.01

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.02 Musikpflege/Musikschule
Produkt: 04.02.01 Musikschule

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	541,52	0,00	583,34	583,34	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131,21	180,00	147,43	-32,57	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	93.700,00	65.335,00	62.700,00	-2.635,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	241,57	370,00	218,35	-151,65	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.614,30	65.885,00	63.649,12	-2.235,88	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.614,30	-65.885,00	-63.649,12	2.235,88	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.614,30	-65.885,00	-63.649,12	2.235,88	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-94.614,30	-65.885,00	-63.649,12	2.235,88	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-94.614,30	-65.885,00	-63.649,12	2.235,88	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

04.03.01

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.01 Volkshochschule

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	541,52	0,00	583,34	583,34	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	64.558,00	67.000,00	71.007,00	4.007,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.099,52	67.000,00	71.590,34	4.590,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.099,52	-67.000,00	-71.590,34	-4.590,34	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.099,52	-67.000,00	-71.590,34	-4.590,34	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-65.099,52	-67.000,00	-71.590,34	-4.590,34	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.099,52	-67.000,00	-71.590,34	-4.590,34	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

04.03.02

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.02 Volksbücherei

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	541,52	0,00	583,34	583,34	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.841,52	1.300,00	1.883,34	583,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.841,52	-1.300,00	-1.883,34	-583,34	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.841,52	-1.300,00	-1.883,34	-583,34	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.841,52	-1.300,00	-1.883,34	-583,34	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.841,52	-1.300,00	-1.883,34	-583,34	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

04.03.03

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.03 Sonstige Volksbildung

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	2.400,00	927,45	-1.472,55	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.258,70	0,00	1.354,64	1.354,64	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97,51	150,00	109,58	-40,42	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	176,27	280,00	159,33	-120,67	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.032,48	4.330,00	4.051,00	-279,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.032,48	-4.330,00	-4.051,00	279,00	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.032,48	-4.330,00	-4.051,00	279,00	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.032,48	-4.330,00	-4.051,00	279,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.032,48	-4.330,00	-4.051,00	279,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

05.01.01

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.01 Grundversorgungen und Leistungen nach SGB XII
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22,77	100,00	0,00	-100,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	22,77	100,00	0,00	-100,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279,65	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	83,42	200,00	60,49	-139,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	363,07	200,00	60,49	-139,51	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-340,30	-100,00	-60,49	39,51	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-340,30	-100,00	-60,49	39,51	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-340,30	-100,00	-60,49	39,51	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-340,30	-100,00	-60,49	39,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

05.01.02

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.02 Grundsicherungsleistungen SGB II
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.100,00	120.000,00	152.237,99	32.237,99	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	915,49	915,49	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	137.100,00	120.000,00	153.153,48	33.153,48	0,00
11 - Personalaufwendungen	119.598,37	135.500,00	131.074,94	-4.425,06	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	8.495,83	21.800,00	9.143,69	-12.656,31	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.178,71	960,00	868,88	-91,12	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.448,68	430,00	440,96	10,96	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	348.795,85	378.230,00	344.044,06	-34.185,94	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	479.517,44	536.920,00	485.572,53	-51.347,47	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-342.417,44	-416.920,00	-332.419,05	84.500,95	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-342.417,44	-416.920,00	-332.419,05	84.500,95	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-342.417,44	-416.920,00	-332.419,05	84.500,95	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-342.417,44	-416.920,00	-332.419,05	84.500,95	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

05.01.03

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5
	in €				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.516.212,39	25.600,00	847.458,39	821.858,39	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	218.767,81	301.000,00	158.589,89	-142.410,11	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.001,87	13.500,00	136.828,74	123.328,74	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.054,81	1.405.000,00	11.565,99	-1.393.434,01	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	14.731,88	0,00	3.736,73	3.736,73	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.802.768,76	1.745.100,00	1.158.179,74	-586.920,26	0,00
11 - Personalaufwendungen	82.428,97	221.400,00	86.698,97	-134.701,03	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	26.746,32	2.500,00	28.785,81	26.285,81	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	512.918,30	1.026.150,00	663.716,59	-362.433,41	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	37.498,82	62.840,00	44.945,66	-17.894,34	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.055.486,26	1.125.000,00	599.738,78	-525.261,22	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.785,74	132.310,00	124.298,75	-8.011,25	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.839.864,41	2.570.200,00	1.548.184,56	-1.022.015,44	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.095,65	-825.100,00	-390.004,82	435.095,18	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.095,65	-825.100,00	-390.004,82	435.095,18	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-37.095,65	-825.100,00	-390.004,82	435.095,18	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.095,65	-825.100,00	-390.004,82	435.095,18	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

05.02.01

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.01 SGB VI -Sozialversicherungsmaßnahmen-
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	76.634,03	96.100,00	83.199,87	-12.900,13	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	629,35	7.000,00	677,29	-6.322,71	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33,91	90,00	38,05	-51,95	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	316,06	420,00	192,18	-227,82	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	92,86	110,00	82,78	-27,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	77.706,21	103.720,00	84.190,17	-19.529,83	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.706,21	-103.720,00	-84.190,17	19.529,83	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-77.706,21	-103.720,00	-84.190,17	19.529,83	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-77.706,21	-103.720,00	-84.190,17	19.529,83	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-77.706,21	-103.720,00	-84.190,17	19.529,83	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

05.02.02

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.02 Förderung v. anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.685,52	2.500,00	2.809,47	309,47	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	10.260,50	14.165,00	10.232,50	-3.932,50	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.946,02	19.165,00	13.041,97	-6.123,03	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.946,02	-19.165,00	-13.041,97	6.123,03	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.946,02	-19.165,00	-13.041,97	6.123,03	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-12.946,02	-19.165,00	-13.041,97	6.123,03	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.946,02	-19.165,00	-13.041,97	6.123,03	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

05.02.03

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.03 Sonstige Sozialangelegenheiten
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.594,91	3.000,00	1.447,39	-1.552,61	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.594,91	3.000,00	1.447,39	-1.552,61	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.594,91	-3.000,00	-1.447,39	1.552,61	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.594,91	-3.000,00	-1.447,39	1.552,61	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.594,91	-3.000,00	-1.447,39	1.552,61	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.594,91	-3.000,00	-1.447,39	1.552,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

06.01.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.01.01 Kinder- und Jugendbildung

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.762,25	2.762,25	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.762,25	2.762,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	541,52	1.800,00	583,34	-1.216,66	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	51.402,54	54.535,00	52.642,00	-1.893,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.944,06	56.335,00	53.225,34	-3.109,66	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.944,06	-56.335,00	-50.463,09	5.871,91	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-51.944,06	-56.335,00	-50.463,09	5.871,91	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-51.944,06	-56.335,00	-50.463,09	5.871,91	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-51.944,06	-56.335,00	-50.463,09	5.871,91	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

06.01.02

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.01.02 Familienhilfe
 mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.321,25	5.250,00	3.413,75	-1.836,25	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.321,25	5.250,00	3.413,75	-1.836,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.321,25	-5.250,00	-3.413,75	1.836,25	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.321,25	-5.250,00	-3.413,75	1.836,25	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.321,25	-5.250,00	-3.413,75	1.836,25	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.321,25	-5.250,00	-3.413,75	1.836,25	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

06.02.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.393,00	43.000,00	61.101,72	18.101,72	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	451,28	0,00	745,31	745,31	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	51.844,28	43.000,00	61.847,03	18.847,03	0,00
11 - Personalaufwendungen	30.733,88	13.000,00	33.024,56	20.024,56	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.412,69	1.830,00	12.806,51	10.976,51	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	318.193,22	440.500,00	305.267,57	-135.232,43	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.947,50	40,00	1.947,50	1.907,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	389.287,29	457.870,00	353.046,14	-104.823,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-337.443,01	-414.870,00	-291.199,11	123.670,89	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-337.443,01	-414.870,00	-291.199,11	123.670,89	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-337.443,01	-414.870,00	-291.199,11	123.670,89	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-337.443,01	-414.870,00	-291.199,11	123.670,89	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

06.03.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.03 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.03.01 Förderung v. Kindern außerhalb von Tageseinrichtungen
 mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	29.551,48	32.000,00	31.439,02	-560,98	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.054,72	17.200,00	24.335,47	7.135,47	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.270,46	9.000,00	5.577,50	-3.422,50	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	58.876,66	61.700,00	61.351,99	-348,01	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.876,66	-61.700,00	-61.351,99	348,01	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-58.876,66	-61.700,00	-61.351,99	348,01	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-58.876,66	-61.700,00	-61.351,99	348,01	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.876,66	-61.700,00	-61.351,99	348,01	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

07.01.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienst
Produktgruppe: 07.01 Gesundheitseinrichtungen
Produkt: 07.01.01 Gesundheitseinrichtungen

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	541,52	0,00	583,34	583,34	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	123.783,00	124.750,00	127.545,00	2.795,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	124.324,52	124.750,00	128.128,34	3.378,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-124.324,52	-124.750,00	-128.128,34	-3.378,34	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-124.324,52	-124.750,00	-128.128,34	-3.378,34	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-124.324,52	-124.750,00	-128.128,34	-3.378,34	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-124.324,52	-124.750,00	-128.128,34	-3.378,34	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

08.01.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Vereinsförderung
Produkt: 08.01.01 Vereinsförderung

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	28.613,16	29.000,00	28.195,86	-804,14	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.613,16	29.000,00	28.195,86	-804,14	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.613,16	-29.000,00	-28.195,86	804,14	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.613,16	-29.000,00	-28.195,86	804,14	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-28.613,16	-29.000,00	-28.195,86	804,14	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.613,16	-29.000,00	-28.195,86	804,14	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

08.02.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.256,16	55.300,00	55.194,58	-105,42	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.576,60	35.000,00	54.129,40	19.129,40	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	24.927,56	2.900,00	18.001,94	15.101,94	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	134.760,32	93.200,00	127.325,92	34.125,92	0,00
11 - Personalaufwendungen	190.774,90	193.700,00	203.200,29	9.500,29	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	3.461,29	0,00	3.725,20	3.725,20	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.304,43	284.330,00	248.601,95	-35.728,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	265.938,83	280.800,00	254.458,18	-26.341,82	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.328,66	4.000,00	975,56	-3.024,44	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	716.808,11	762.830,00	710.961,18	-51.868,82	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-582.047,79	-669.630,00	-583.635,26	85.994,74	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-582.047,79	-669.630,00	-583.635,26	85.994,74	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-582.047,79	-669.630,00	-583.635,26	85.994,74	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-582.047,79	-669.630,00	-583.635,26	85.994,74	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

09.01.01

Produktbereich: 09 Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	452,50	500,00	452,50	-47,50	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.458,00	1.700,00	2.313,00	613,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.213,82	110.200,00	27.744,10	-82.455,90	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	749,70	0,00	7.708,23	7.708,23	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	7.874,02	112.400,00	38.217,83	-74.182,17	0,00
11 - Personalaufwendungen	174.798,87	161.000,00	176.601,04	15.601,04	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	26.431,65	21.200,00	28.447,15	7.247,15	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.411,43	208.270,00	55.091,81	-153.178,19	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.052,88	1.600,00	1.059,10	-540,90	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.812,69	165.510,00	121.986,28	-43.523,72	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	349.507,52	557.580,00	383.185,38	-174.394,62	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-341.633,50	-445.180,00	-344.967,55	100.212,45	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-341.633,50	-445.180,00	-344.967,55	100.212,45	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-341.633,50	-445.180,00	-344.967,55	100.212,45	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-341.633,50	-445.180,00	-344.967,55	100.212,45	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

10.01.02

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.01.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.852,00	3.000,00	1.500,00	-1.500,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.852,00	3.000,00	1.500,00	-1.500,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	5.573,86	5.400,00	5.691,20	291,20	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.577,12	11.850,00	11.940,51	90,51	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.178,37	5.000,00	4.552,70	-447,30	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.329,35	22.250,00	22.184,41	-65,59	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.477,35	-19.250,00	-20.684,41	-1.434,41	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-16.477,35	-19.250,00	-20.684,41	-1.434,41	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-16.477,35	-19.250,00	-20.684,41	-1.434,41	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.477,35	-19.250,00	-20.684,41	-1.434,41	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

10.02.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.02.01 Wohnbau- und Wohnraumförderung
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	5.600,00	0,00	-5.600,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	5.600,00	0,00	-5.600,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-5.600,00	0,00	5.600,00	0,00
19 + Finanzerträge	112,13	0,00	93,48	93,48	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	112,13	0,00	93,48	93,48	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	112,13	-5.600,00	93,48	5.693,48	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	112,13	-5.600,00	93,48	5.693,48	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	112,13	-5.600,00	93,48	5.693,48	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

11.01.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.01.01 Abfallbeseitigung,-verwertung und -vermeidung
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	472.953,28	526.000,00	498.702,78	-27.297,22	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	590,00	700,00	635,40	-64,60	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.526,82	64.890,00	95.566,85	30.676,85	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	555.070,10	591.640,00	594.905,03	3.265,03	0,00
11 - Personalaufwendungen	20.348,24	50.800,00	33.326,26	-17.473,74	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	7.237,26	0,00	7.789,13	7.789,13	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	529.575,60	494.210,00	562.582,61	68.372,61	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	381,46	150,00	187,20	37,20	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	392,00	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	557.934,56	550.660,00	603.885,20	53.225,20	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.864,46	40.980,00	-8.980,17	-49.960,17	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.864,46	40.980,00	-8.980,17	-49.960,17	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.864,46	40.980,00	-8.980,17	-49.960,17	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.864,46	40.980,00	-8.980,17	-49.960,17	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

11.02.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abwasserbeseitigung, -behandlung
Produkt: 11.02.01 Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5
	in €				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.164,92	220.800,00	177.506,09	-43.293,91	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.095.413,74	2.162.200,00	2.044.770,15	-117.429,85	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.046,79	0,00	1.069,19	1.069,19	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.276.625,45	2.383.000,00	2.223.345,43	-159.654,57	0,00
11 - Personalaufwendungen	233.958,80	235.000,00	225.446,79	-9.553,21	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	12.901,15	29.700,00	13.884,89	-15.815,11	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.665,34	306.210,00	284.857,34	-21.352,66	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	650.627,32	741.240,00	651.235,68	-90.004,32	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.358,03	11.500,00	11.096,54	-403,46	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.872,69	203.470,00	131.828,92	-71.641,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.431.383,33	1.527.120,00	1.318.350,16	-208.769,84	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	845.242,12	855.880,00	904.995,27	49.115,27	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	845.242,12	855.880,00	904.995,27	49.115,27	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	845.242,12	855.880,00	904.995,27	49.115,27	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	845.242,12	855.880,00	904.995,27	49.115,27	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

12.01.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen
 mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	37.085,61	34.900,00	37.680,46	2.780,46	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	944,02	2.200,00	1.016,00	-1.184,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434,00	590,00	486,22	-103,78	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	30,00	0,00	-30,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.370,71	2.070,00	1.201,75	-868,25	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.834,34	39.790,00	40.384,43	594,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.834,34	-39.790,00	-40.384,43	-594,43	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.834,34	-39.790,00	-40.384,43	-594,43	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-39.834,34	-39.790,00	-40.384,43	-594,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.834,34	-39.790,00	-40.384,43	-594,43	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

12.01.02

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.668,90	64.400,00	121.312,81	56.912,81	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	426.699,46	415.000,00	440.487,56	25.487,56	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	55.804,12	0,00	55.804,07	55.804,07	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	757.022,25	479.400,00	617.604,44	138.204,44	0,00
11 - Personalaufwendungen	38.038,73	37.000,00	37.680,46	680,46	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	944,02	4.300,00	1.016,00	-3.284,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434,00	590,00	486,22	-103,78	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.068.525,48	974.730,00	1.072.097,63	97.367,63	0,00
15 - Transferaufwendungen	111.814,72	0,00	9.086,77	9.086,77	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.647,42	12.070,00	98.064,46	85.994,46	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.304.404,37	1.028.690,00	1.218.431,54	189.741,54	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-746.231,89	-549.290,00	-600.827,10	-51.537,10	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-746.231,89	-549.290,00	-600.827,10	-51.537,10	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-746.231,89	-549.290,00	-600.827,10	-51.537,10	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-746.231,89	-549.290,00	-600.827,10	-51.537,10	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

12.01.03

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.03 Betreiben von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen
 mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.612,88	2.200,00	2.104,84	-95,16	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.002,12	6.600,00	6.041,45	-558,55	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.071,45	0,00	3.548,39	3.548,39	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	39.686,45	8.800,00	11.694,68	2.894,68	0,00
11 - Personalaufwendungen	196.718,39	201.700,00	209.044,70	7.344,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.887,92	8.500,00	2.031,93	-6.468,07	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	457.495,04	472.730,00	498.476,59	25.746,59	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.965,05	41.700,00	17.568,52	-24.131,48	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.886,77	4.255,00	2.558,33	-1.696,67	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	689.953,17	728.885,00	729.680,07	795,07	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-650.266,72	-720.085,00	-717.985,39	2.099,61	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-650.266,72	-720.085,00	-717.985,39	2.099,61	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-650.266,72	-720.085,00	-717.985,39	2.099,61	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-650.266,72	-720.085,00	-717.985,39	2.099,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

12.02.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.02 ÖPNV
Produkt: 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.050,91	38.100,00	38.050,93	-49,07	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.068,00	720,00	1.456,00	736,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.498,97	0,00	2.498,97	2.498,97	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	41.617,88	38.820,00	42.005,90	3.185,90	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.401,68	2.700,00	3.118,70	418,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,82	0,00	5.044,59	5.044,59	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	108.939,60	104.400,00	109.170,64	4.770,64	0,00
15 - Transferaufwendungen	19.250,00	24.500,00	21.000,00	-3.500,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	130.601,10	133.100,00	138.333,93	5.233,93	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-88.983,22	-94.280,00	-96.328,03	-2.048,03	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-88.983,22	-94.280,00	-96.328,03	-2.048,03	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-88.983,22	-94.280,00	-96.328,03	-2.048,03	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-88.983,22	-94.280,00	-96.328,03	-2.048,03	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

13.01.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt: 13.01.01 Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	13,23	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13,23	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	207.441,03	222.700,00	221.597,08	-1.102,92	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.034,90	100.550,00	75.721,69	-24.828,31	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.737,26	5.890,00	9.286,85	3.396,85	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.862,58	7.965,00	2.637,24	-5.327,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	327.075,77	341.405,00	309.242,86	-32.162,14	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-327.062,54	-341.405,00	-309.242,86	32.162,14	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-327.062,54	-341.405,00	-309.242,86	32.162,14	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-327.062,54	-341.405,00	-309.242,86	32.162,14	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-327.062,54	-341.405,00	-309.242,86	32.162,14	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

13.02.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.02 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.02.01 Wasserläufe und Gewässer
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170.622,85	83.000,00	86.997,28	3.997,28	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	170.622,85	83.000,00	86.997,28	3.997,28	0,00
11 - Personalaufwendungen	641,23	1.300,00	654,71	-645,29	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	82.415,23	83.000,00	85.897,41	2.897,41	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.770,46	84.300,00	86.552,12	2.252,12	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	86.852,39	-1.300,00	445,16	1.745,16	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	86.852,39	-1.300,00	445,16	1.745,16	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	86.852,39	-1.300,00	445,16	1.745,16	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	86.852,39	-1.300,00	445,16	1.745,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

13.03.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt: 13.03.01 Friedhof Altenberge
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.543,69	5.600,00	5.543,69	-56,31	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.820,39	125.200,00	90.476,67	-34.723,33	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143,67	145,00	143,67	-1,33	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	51,48	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	95.559,23	130.945,00	96.164,03	-34.780,97	0,00
11 - Personalaufwendungen	39.051,11	43.800,00	39.277,38	-4.522,62	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	628,99	6.400,00	677,22	-5.722,78	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.862,38	29.945,00	31.148,55	1.203,55	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.207,48	10.710,00	11.699,64	989,64	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.450,28	105.000,00	74.816,74	-30.183,26	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	155.200,24	195.855,00	157.619,53	-38.235,47	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.641,01	-64.910,00	-61.455,50	3.454,50	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.641,01	-64.910,00	-61.455,50	3.454,50	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-59.641,01	-64.910,00	-61.455,50	3.454,50	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-59.641,01	-64.910,00	-61.455,50	3.454,50	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

13.04.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.04 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.04.01 Natur und Landschaftsschutz

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	183.665,00	19.301,04	-164.363,96	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.800,11	1.375,00	1.258,20	-116,80	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.892,28	1.500,00	1.505,12	5,12	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.692,39	186.540,00	22.064,36	-164.475,64	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.260,58	18.500,00	8.198,59	-10.301,41	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.190,78	741.700,00	299.597,20	-442.102,80	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	136,61	150,00	136,61	-13,39	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	75,00	0,00	-75,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	174.587,97	760.425,00	307.932,40	-452.492,60	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-164.895,58	-573.885,00	-285.868,04	288.016,96	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-164.895,58	-573.885,00	-285.868,04	288.016,96	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-164.895,58	-573.885,00	-285.868,04	288.016,96	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-164.895,58	-573.885,00	-285.868,04	288.016,96	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

14.01.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.01.01 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes/Klimaschutzes

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	5.619,31	13.800,00	7.543,83	-6.256,17	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.443,84	1.610,00	1.497,47	-112,53	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	326,70	320,00	41,56	-278,44	0,00
15 - Transferaufwendungen	220,00	6.000,00	220,00	-5.780,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.339,15	12.750,00	2.407,81	-10.342,19	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.949,00	34.480,00	11.710,67	-22.769,33	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.949,00	-34.430,00	-11.710,67	22.719,33	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.949,00	-34.430,00	-11.710,67	22.719,33	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.949,00	-34.430,00	-11.710,67	22.719,33	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.949,00	-34.430,00	-11.710,67	22.719,33	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

15.01.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	41.600,00	0,00	-41.600,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.795,96	167.500,00	155.370,66	-12.129,34	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	468,12	430,00	558,61	128,61	0,00
15 - Transferaufwendungen	6.786,58	2.000,00	500,00	-1.500,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.009,24	30.330,00	26.047,20	-4.282,80	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.059,90	241.860,00	182.476,47	-59.383,53	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.059,90	-241.860,00	-182.476,47	59.383,53	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.059,90	-241.860,00	-182.476,47	59.383,53	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-62.059,90	-241.860,00	-182.476,47	59.383,53	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.059,90	-241.860,00	-182.476,47	59.383,53	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

15.02.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.02.01 Allgemeine Einrichtungen

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.521,63	19.600,00	19.521,63	-78,37	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.060,00	800,00	695,00	-105,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.226,27	12.840,00	12.840,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.455,71	4.320,00	4.606,66	286,66	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	34.263,61	37.560,00	37.663,29	103,29	0,00
11 - Personalaufwendungen	32.185,09	40.500,00	34.152,03	-6.347,97	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.154,54	24.010,00	18.310,61	-5.699,39	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.634,37	16.920,00	17.668,56	748,56	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	119.348,00	119.348,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.405,12	6.030,00	5.389,84	-640,16	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.379,12	87.460,00	194.869,04	107.409,04	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.115,51	-49.900,00	-157.205,75	-107.305,75	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.115,51	-49.900,00	-157.205,75	-107.305,75	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-39.115,51	-49.900,00	-157.205,75	-107.305,75	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.115,51	-49.900,00	-157.205,75	-107.305,75	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

15.03.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Tourismus und Veranstaltungen
Produkt: 15.03.01 Touristische Öffentlichkeitsarbeit
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368,00	150,00	297,00	147,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	265,50	0,00	91,00	91,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	633,50	150,00	388,00	238,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	22.240,22	15.200,00	23.162,64	7.962,64	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	449,44	450,00	528,84	78,84	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	140,72	260,00	81,09	-178,91	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.397,70	4.480,00	4.061,26	-418,74	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.228,08	20.390,00	27.833,83	7.443,83	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.594,58	-20.240,00	-27.445,83	-7.205,83	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-38.594,58	-20.240,00	-27.445,83	-7.205,83	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-38.594,58	-20.240,00	-27.445,83	-7.205,83	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.594,58	-20.240,00	-27.445,83	-7.205,83	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

15.03.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Tourismus und Veranstaltungen
Produkt: 15.03.02 Veranstaltungen

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.878,35	6.000,00	6.276,30	276,30	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	179,18	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	7.057,53	6.000,00	6.276,30	276,30	0,00
11 - Personalaufwendungen	16.855,07	15.900,00	17.547,25	1.647,25	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.491,98	1.700,00	1.950,29	250,29	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	70,00	0,00	-70,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	24.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43,91	2.000,00	1.186,03	-813,97	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	42.390,96	25.670,00	26.683,57	1.013,57	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.333,43	-19.670,00	-20.407,27	-737,27	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.333,43	-19.670,00	-20.407,27	-737,27	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-35.333,43	-19.670,00	-20.407,27	-737,27	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.333,43	-19.670,00	-20.407,27	-737,27	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

16.01.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	14.799.252,99	15.937.235,00	17.650.002,10	1.712.767,10	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	530.623,23	530.623,23	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.686,21	516.000,00	1.087,69	-514.912,31	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	30.599,00	20.100,00	17.399,00	-2.701,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	15.099.538,20	16.473.335,00	18.199.112,02	1.725.777,02	0,00
11 - Personalaufwendungen	49,29	0,00	50,36	50,36	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	8.918.198,25	8.627.500,00	9.594.385,21	966.885,21	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.426,00	5.000,00	11.403,00	6.403,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.926.673,54	8.632.500,00	9.605.838,57	973.338,57	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.172.864,66	7.840.835,00	8.593.273,45	752.438,45	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.172.864,66	7.840.835,00	8.593.273,45	752.438,45	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	6.172.864,66	7.840.835,00	8.593.273,45	752.438,45	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.172.864,66	7.840.835,00	8.593.273,45	752.438,45	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

16.02.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	287,70	0,00	2.291,97	2.291,97	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	287,70	0,00	2.291,97	2.291,97	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.237,76	7.300,00	2.407,91	-4.892,09	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.835,87	20,00	22.583,42	22.563,42	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.023,77	0,00	461.060,45	461.060,45	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.097,40	7.320,00	486.051,78	478.731,78	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.809,70	-7.320,00	-483.759,81	-476.439,81	0,00
19 + Finanzerträge	26,24	0,00	11,05	11,05	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	209.039,55	187.700,00	185.010,81	-2.689,19	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-209.013,31	-187.700,00	-184.999,76	2.700,24	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-270.823,01	-195.020,00	-668.759,57	-473.739,57	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-270.823,01	-195.020,00	-668.759,57	-473.739,57	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-270.823,01	-195.020,00	-668.759,57	-473.739,57	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

16.02.02

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.02 Konzessionen

mit Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in €				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	551,00	500,00	499,43	-0,57	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	391.146,29	465.000,00	390.205,84	-74.794,16	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	391.697,29	465.500,00	390.705,27	-74.794,73	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	9.100,00	0,00	-9.100,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.172,01	20.000,00	11.584,65	-8.415,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.172,01	29.100,00	11.584,65	-17.515,35	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	384.525,28	436.400,00	379.120,62	-57.279,38	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	384.525,28	436.400,00	379.120,62	-57.279,38	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	384.525,28	436.400,00	379.120,62	-57.279,38	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	384.525,28	436.400,00	379.120,62	-57.279,38	0,00





Teilfinanzrechnung 2017

01.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.01 Gemeindeorgane / Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	123.048,88	157.350,00	127.808,56	-29.541,44	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.048,88	157.850,00	127.808,56	-30.041,44	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.048,88	-157.850,00	-127.808,56	30.041,44	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	328,18	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	328,18	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-328,18	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.02 Personalwesen / Organisation

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.888,26	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.888,26	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	4.521,78	5.000,00	3.518,87	-1.481,13	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	28.112,11	33.700,00	23.431,72	-10.268,28	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.633,89	38.700,00	26.950,59	-11.749,41	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.745,63	-38.700,00	-26.950,59	11.749,41	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.03 Zentrale Dienste / Organisation / Recht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	426,40	300,00	280,80	-19,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	868,64	600,00	764,60	164,60	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.295,04	900,00	1.045,40	145,40	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.430,63	3.500,00	1.023,80	-2.476,20	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	75.313,38	87.150,00	84.900,74	-2.249,26	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.744,01	90.650,00	85.924,54	-4.725,46	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.448,97	-89.750,00	-84.879,14	4.870,86	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	3.297,00	3.297,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.153,43	2.000,00	11.156,65	9.156,65	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	4.080,00	2.997,36	-1.082,64	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.153,43	6.080,00	17.451,01	11.371,01	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.153,43	-6.080,00	-17.451,01	-11.371,01	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.04

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.04 Rechnungsprüfung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.575,88	85.000,00	31.947,58	-53.052,42	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.575,88	85.000,00	31.947,58	-53.052,42	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.575,88	-85.000,00	-31.947,58	53.052,42	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.05

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.05 Finanzmanagement / ReWe / Controlling / Steuern

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	729,39	500,00	0,00	-500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	0,00	15,00	15,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.386,22	0,00	3.982,21	3.982,21	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	24.588,90	11.000,00	17.565,86	6.565,86	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.729,51	11.500,00	21.563,07	10.063,07	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	336.880,11	355.000,00	352.525,00	-2.475,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.587,41	38.520,00	8.379,91	-30.140,09	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	347.467,52	393.520,00	360.904,91	-32.615,09	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-319.738,01	-382.020,00	-339.341,84	42.678,16	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	389,72	2.800,00	3.098,62	298,62	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	389,72	2.800,00	3.098,62	298,62	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-389,72	-2.800,00	-3.098,62	-298,62	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.06

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.06 Gebäude- / Immobilienmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.600,00	7.000,00	7.749,00	749,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.014,43	71.280,00	108.950,36	37.670,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.166,51	0,00	922,83	922,83	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.780,94	78.280,00	117.622,19	39.342,19	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	190.516,64	200.865,00	170.893,77	-29.971,23	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.744,39	9.405,00	9.401,43	-3,57	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.727,33	41.400,00	18.595,35	-22.804,65	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.988,36	251.670,00	198.890,55	-52.779,45	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.207,42	-173.390,00	-81.268,36	92.121,64	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	77.000,00	77.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	77.000,00	77.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	29.497,70	29.497,70	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.386,56	1.800,00	9.009,67	7.209,67	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	5.386,56	1.800,00	38.507,37	36.707,37	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.386,56	-1.800,00	38.492,63	40.292,63	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.07

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.07 Grundstücksmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700,00	700,00	500,00	-200,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.952,10	1.814.610,00	442.446,42	-1.372.163,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.550,50	0,00	40.909,60	40.909,60	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.202,60	1.815.310,00	483.856,02	-1.331.453,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.669,30	12.000,00	14.111,46	2.111,46	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	103.403,51	107.205,00	112.018,11	4.813,11	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.072,81	119.205,00	126.129,57	6.924,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.129,79	1.696.105,00	357.726,45	-1.338.378,55	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	152.881,50	0,00	533.366,67	533.366,67	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	446.270,25	2.580.949,00	934.622,20	-1.646.326,80	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	599.151,75	2.580.949,00	1.467.988,87	-1.112.960,13	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	817.093,32	9.200,00	1.891,68	-7.308,32	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.308.075,25	1.829.050,00	415.111,96	-1.413.938,04	1.437.060,50
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	3.125.168,57	1.838.250,00	417.003,64	-1.421.246,36	1.437.060,50
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.526.016,82	742.699,00	1.050.985,23	308.286,23	-1.437.060,50



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.08

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.08 Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	384,33	5.000,00	143,51	-4.856,49	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	384,33	5.000,00	143,51	-4.856,49	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.572,78	77.425,00	87.506,77	10.081,77	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.897,74	16.500,00	4.564,05	-11.935,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.470,52	93.925,00	92.070,82	-1.854,18	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.086,19	-88.925,00	-91.927,31	-3.002,31	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	15.593,74	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.783,15	146.000,00	144.290,03	-1.709,97	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	70.376,89	148.500,00	144.290,03	-4.209,97	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-70.376,89	-148.500,00	-144.290,03	4.209,97	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.09

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.09 Gleichstellung von Frau und Mann

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.000,00	2.500,00	536,66	-1.963,34	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	2.500,00	536,66	-1.963,34	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.000,00	-2.500,00	-536,66	1.963,34	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

02.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Statistiken und Wahlen
Produkt: 02.01.02 Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.000,00	9.432,54	-567,46	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000,00	9.432,54	-567,46	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	299,37	14.000,00	12.227,55	-1.772,45	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299,37	14.000,00	12.227,55	-1.772,45	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299,37	-4.000,00	-2.795,01	1.204,99	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

02.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.02.01 Ordnungsaufgaben /allg. u. öffentl. Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.539,44	63.505,00	78.687,04	15.182,04	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-177,00	1.100,00	225,00	-875,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	354,40	300,00	596,70	296,70	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.320,32	6.950,00	7.581,50	631,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.037,16	71.855,00	87.090,24	15.235,24	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012,05	2.000,00	714,01	-1.285,99	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	50.186,27	66.370,00	54.401,57	-11.968,43	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.198,32	68.370,00	55.115,58	-13.254,42	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.838,84	3.485,00	31.974,66	28.489,66	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.719,14	2.300,00	2.900,49	600,49	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	8.719,14	2.300,00	2.900,49	600,49	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.719,14	-2.300,00	-2.900,49	-600,49	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

02.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Gefahrenabwehr
Produkt: 02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
	in €					
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.901,20	2.500,00		8.912,79	6.412,79	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	846,69	0,00		91,37	91,37	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.747,89	2.500,00		9.004,16	6.504,16	0,00
10 - Personalauszahlungen	6.465,43	7.200,00		10.233,78	3.033,78	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.907,71	116.275,00		80.424,98	-35.850,02	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	10.824,50	8.125,00		5.967,00	-2.158,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	73.800,74	113.055,00		103.770,31	-9.284,69	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.998,38	244.655,00		200.396,07	-44.258,93	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.250,49	-242.155,00		-191.391,91	50.763,09	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.267,48	123.385,00		50.160,81	-73.224,19	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	39.267,48	123.385,00		50.160,81	-73.224,19	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.472,39	276.000,00		20.768,51	-255.231,49	243.190,99
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.500,00		0,00	-1.500,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	69.472,39	277.500,00		20.768,51	-256.731,49	243.190,99
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-30.204,91	-154.115,00		29.392,30	183.507,30	-243.190,99



Teilfinanzrechnung 2017

03.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 St. Johannes Grundschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.811,00	115.130,00		118.701,00	3.571,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.494,22	7.000,00		4.718,76	-2.281,24	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.938,41	1.000,00		2.006,37	1.006,37	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.243,63	123.130,00		125.426,13	2.296,13	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173.800,17	189.325,00		161.342,65	-27.982,35	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	167.881,00	172.690,00		175.181,00	2.491,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	35.379,38	40.590,00		31.861,34	-8.728,66	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.060,55	402.605,00		368.384,99	-34.220,01	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.816,92	-279.475,00		-242.958,86	36.516,14	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	650.000,00		3.910,94	-646.089,06	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.436,16	3.350,00		3.898,66	548,66	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.436,16	653.350,00		7.809,60	-645.540,40	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.436,16	-653.350,00		-7.809,60	645.540,40	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

03.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.02 Borndalschule (Grundschule)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.933,68	68.450,00	83.282,73	14.832,73	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.560,88	13.000,00	10.585,43	-2.414,57	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	595,54	600,00	973,96	373,96	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.090,10	82.050,00	94.842,12	12.792,12	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.157,64	205.240,00	159.318,86	-45.921,14	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	99.328,50	101.850,00	105.853,00	4.003,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	27.296,73	31.470,00	28.253,48	-3.216,52	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.782,87	338.560,00	293.425,34	-45.134,66	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.692,77	-256.510,00	-198.583,22	57.926,78	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.518,14	4.700,00	10.011,27	5.311,27	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	990,00	990,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	13.518,14	4.700,00	11.001,27	6.301,27	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.518,14	-4.700,00	-11.001,27	-6.301,27	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

03.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.03 Ludgeri-Schule (Hauptschule)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.286,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.609,56	0,00	1.011,79	1.011,79	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.895,56	5.000,00	6.011,79	1.011,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	231.057,28	136.075,00	146.727,52	10.652,52	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	338,00	29.250,00	245,00	-29.005,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	32.156,28	17.290,00	15.058,93	-2.231,07	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.551,56	182.615,00	162.031,45	-20.583,55	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.656,00	-177.615,00	-156.019,66	21.595,34	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

03.01.04

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.04 Sonderschulen -Erich-Kästner Schule-

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200,00	-200,00	-200,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

03.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.01 Förder- und Betreuungsangebote

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.404,12	16.650,00	9.647,76	-7.002,24	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	250,00	0,00	-250,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.404,12	19.900,00	12.647,76	-7.252,24	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.404,12	-19.900,00	-12.647,76	7.252,24	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

03.02.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.02.02 Sonstiges (Schulträgeraufgaben)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.600,00	2.600,00	2.400,00	-200,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.600,00	2.600,00	2.400,00	-200,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.600,00	2.600,00	2.400,00	-200,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.600,00	2.600,00	2.400,00	-200,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

04.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.01 Ausstellungen und Sammlungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	122,00	125,00	100,50	-24,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	508,43	800,00	874,30	74,30	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	630,43	925,00	974,80	49,80	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-630,43	-925,00	-974,80	-49,80	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500,00	1.124,07	-375,93	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.500,00	1.124,07	-375,93	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.500,00	-1.124,07	375,93	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

04.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.02 Theater / Konzerte u. sonstige Kulturveranstaltungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-600,00	-600,00	-600,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

04.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.03 Zuschüsse (übrige)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.204,00	2.000,00	1.423,00	-577,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.204,00	2.000,00	1.423,00	-577,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.204,00	-2.000,00	-1.423,00	577,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

04.01.04

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.01 Kulturveranstaltungen u. -förderungen
Produkt: 04.01.04 Förderung der Heimat- und Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.392,66	3.000,00	2.708,20	-291,80	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.836,22	2.150,00	1.945,44	-204,56	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.138,14	375,00	7,56	-367,44	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.367,02	5.525,00	4.661,20	-863,80	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.487,77	7.060,00	4.685,48	-2.374,52	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	29.710,59	35.625,00	34.326,43	-1.298,57	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.249,14	3.000,00	2.077,52	-922,48	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.447,50	45.685,00	41.089,43	-4.595,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.080,48	-40.160,00	-36.428,23	3.731,77	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

04.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.02 Musikpflege/Musikschule
Produkt: 04.02.01 Musikschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	93.700,00	65.335,00	62.700,00	-2.635,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.700,00	65.335,00	62.700,00	-2.635,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.700,00	-65.335,00	-62.700,00	2.635,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

04.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.01 Volkshochschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	64.558,00	67.000,00	71.007,00	4.007,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.558,00	67.000,00	71.007,00	4.007,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.558,00	-67.000,00	-71.007,00	-4.007,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

04.03.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.02 Volksbücherei

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

04.03.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 04.03 Volksbildung
Produkt: 04.03.03 Sonstige Volksbildung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

05.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.02 Grundsicherungsleistungen SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.100,00	120.000,00	152.237,99	32.237,99	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	915,49	915,49	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.100,00	120.000,00	153.153,48	33.153,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	360.767,81	375.000,00	327.831,27	-47.168,73	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.767,81	375.000,00	327.831,27	-47.168,73	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.667,81	-255.000,00	-174.677,79	80.322,21	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.803,83	550,00	495,81	-54,19	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.803,83	550,00	495,81	-54,19	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.803,83	-550,00	-495,81	54,19	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

05.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500.114,00	0,00	783.730,00	783.730,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	200.451,97	301.000,00	152.696,80	-148.303,20	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.274,67	13.500,00	144.995,66	131.495,66	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.054,81	1.405.000,00	9.190,00	-1.395.810,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.078,81	0,00	12.333,27	12.333,27	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.767.974,26	1.719.500,00	1.102.945,73	-616.554,27	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	481.513,50	1.023.210,00	689.561,27	-333.648,73	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	662.613,10	1.125.000,00	1.038.851,50	-86.148,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	123.817,73	120.000,00	121.144,88	1.144,88	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.267.944,33	2.268.210,00	1.849.557,65	-418.652,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.029,93	-548.710,00	-746.611,92	-197.901,92	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	288.917,80	70.000,00	78.450,00	8.450,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	1.401.517,36	4.500.000,00	906.924,80	-3.593.075,20	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.836,75	115.000,00	11.691,00	-103.309,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.692.271,91	4.685.000,00	997.065,80	-3.687.934,20	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.692.271,91	-4.685.000,00	-995.065,80	3.689.934,20	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

05.02.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.02 Förderung v. anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	10.260,50	14.165,00	10.232,50	-3.932,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.260,50	14.165,00	10.232,50	-3.932,50	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.260,50	-14.165,00	-10.232,50	3.932,50	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

05.02.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.02 sonstige Soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.02.03 Sonstige Sozialangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.594,91	3.000,00	1.447,39	-1.552,61	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.594,91	3.000,00	1.447,39	-1.552,61	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.594,91	-3.000,00	-1.447,39	1.552,61	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

06.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.01.01 Kinder- und Jugendbildung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.762,25	2.762,25	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.762,25	2.762,25	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	52.153,28	54.535,00	51.295,43	-3.239,57	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.153,28	54.535,00	51.295,43	-3.239,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.153,28	-54.535,00	-48.533,18	6.001,82	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

06.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: 06.01.02 Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.287,50	5.250,00	4.447,50	-802,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.287,50	5.250,00	4.447,50	-802,50	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.287,50	-5.250,00	-4.447,50	802,50	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

06.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.393,00	43.000,00	61.101,72	18.101,72	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	451,28	0,00	745,31	745,31	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.844,28	43.000,00	61.847,03	18.847,03	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.412,69	1.830,00	12.806,51	10.976,51	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	318.193,22	440.500,00	200.645,17	-239.854,83	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.605,91	442.330,00	213.451,68	-228.878,32	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.761,63	-399.330,00	-151.604,65	247.725,35	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

06.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.03 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.03.01 Förderung v. Kindern außerhalb von Tageseinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.564,67	17.200,00	24.039,95	6.839,95	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.564,67	17.200,00	24.039,95	6.839,95	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.564,67	-17.200,00	-24.039,95	-6.839,95	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

07.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienst
Produktgruppe: 07.01 Gesundheitseinrichtungen
Produkt: 07.01.01 Gesundheitseinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	123.783,00	124.750,00		127.545,00	2.795,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.783,00	124.750,00		127.545,00	2.795,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.783,00	-124.750,00		-127.545,00	-2.795,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

08.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Vereinsförderung
Produkt: 08.01.01 Vereinsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	28.846,64	29.000,00	27.962,38	-1.037,62	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.846,64	29.000,00	27.962,38	-1.037,62	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.846,64	-29.000,00	-27.962,38	1.037,62	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

08.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.319,43	35.000,00	58.847,30	23.847,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.581,99	2.900,00	6.694,45	3.794,45	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.901,42	37.900,00	65.541,75	27.641,75	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251.670,21	283.700,00	256.099,96	-27.600,04	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	920,30	1.900,00	777,38	-1.122,62	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.590,51	285.600,00	256.877,34	-28.722,66	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.689,09	-247.700,00	-191.335,59	56.364,41	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.483,04	2.000,00	487,64	-1.512,36	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.483,04	2.000,00	487,64	-1.512,36	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.483,04	-2.000,00	-487,64	1.512,36	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

09.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 09 Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.482,00	1.700,00	2.264,00	564,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.213,82	110.200,00	26.115,10	-84.084,90	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.852,75	0,00	7.708,23	7.708,23	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.548,57	111.900,00	36.087,33	-75.812,67	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.498,99	203.000,00	72.759,97	-130.240,03	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	14.923,98	141.180,00	109.362,24	-31.817,76	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.422,97	344.180,00	182.122,21	-162.057,79	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.874,40	-232.280,00	-146.034,88	86.245,12	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	550,00	495,83	-54,17	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	550,00	495,83	-54,17	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-550,00	-495,83	54,17	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

10.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.01.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
	in €					
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.852,00	3.000,00	1.476,00	-1.524,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.852,00	3.000,00	1.476,00	-1.524,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.539,79	11.750,00	11.866,70	116,70	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.539,79	11.750,00	11.866,70	116,70	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.687,79	-8.750,00	-10.390,70	-1.640,70	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	430,33	500,00	4.500,00	4.000,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	430,33	500,00	4.500,00	4.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-430,33	-500,00	-4.500,00	-4.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

10.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.02.01 Wohnbau- und Wohnraumförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	112,13	0,00	90,79	90,79	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112,13	0,00	90,79	90,79	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	112,13	0,00	90,79	90,79	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.226,97	0,00	2.443,99	2.443,99	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	2.226,97	0,00	2.443,99	2.443,99	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	2.226,97	0,00	2.443,99	2.443,99	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

11.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.01.01 Abfallbeseitigung,-verwertung und -vermeidung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €		4	
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	504.797,48	496.000,00	507.247,64	11.247,64	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	590,00	700,00	635,40	-64,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	84.591,18	64.890,00	94.601,80	29.711,80	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	589.978,66	561.640,00	602.484,84	40.844,84	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	529.364,17	494.210,00	535.935,01	41.725,01	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.751,14	5.500,00	24.511,17	19.011,17	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	536.115,31	499.710,00	560.446,18	60.736,18	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.863,35	61.930,00	42.038,66	-19.891,34	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

11.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abwasserbeseitigung, -behandlung
Produkt: 11.02.01 Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.860.906,09	1.882.200,00	1.866.039,56	-16.160,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.384,72	0,00	1.740,99	1.740,99	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.869.290,81	1.882.200,00	1.867.780,55	-14.419,45	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	357.560,72	306.210,00	259.846,59	-46.363,41	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	11.358,03	11.500,00	11.096,54	-403,46	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	178.918,90	194.870,00	103.861,52	-91.008,48	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.837,65	512.580,00	374.804,65	-137.775,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.321.453,16	1.369.620,00	1.492.975,90	123.355,90	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	242.292,75	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	267.202,15	282.160,00	733.338,52	451.178,52	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	509.494,90	282.160,00	733.338,52	451.178,52	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	1.297.994,54	4.914.790,16	4.403.594,07	-511.196,09	519.910,24
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.622,58	30.000,00	9.649,05	-20.350,95	20.000,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.319.617,12	4.944.790,16	4.413.243,12	-531.547,04	539.910,24
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-810.122,22	-4.662.630,16	-3.679.904,60	982.725,56	-539.910,24



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
	in €					
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	198.849,77	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.849,77	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	203.106,07	28.937,46	9.086,77	-19.850,69	28.937,46
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	5.000,00	2.593,54	-2.406,46	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.106,07	33.937,46	11.680,31	-22.257,15	28.937,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.743,70	-33.937,46	-11.680,31	22.257,15	-28.937,46
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	32.500,00	0,00	-32.500,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	54.610,23	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	2.415.160,00	343.005,78	-2.072.154,22	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	54.610,23	2.447.660,00	343.005,78	-2.104.654,22	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.739,68	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	1.239.537,86	2.293.149,06	1.529.389,48	-763.759,58	550.173,88
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.253.277,54	2.293.149,06	1.529.389,48	-763.759,58	550.173,88
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.198.667,31	154.510,94	-1.186.383,70	-1.340.894,64	-550.173,88



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.03 Betreiben von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.606,75	5.600,00	5.590,41	-9,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.236,15	0,00	3.900,88	3.900,88	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.842,90	5.600,00	9.491,29	3.891,29	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	445.567,21	471.600,00	491.843,52	20.243,52	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	161,05	165,00	161,05	-3,95	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.728,26	471.765,00	492.004,57	20.239,57	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.885,36	-466.165,00	-482.513,28	-16.348,28	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

12.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.02 ÖPNV
Produkt: 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
	in €					
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.068,00	720,00		1.456,00	736,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.068,00	720,00		1.456,00	736,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9,82	0,00		4.876,62	4.876,62	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	19.250,00	24.500,00		21.000,00	-3.500,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.259,82	24.500,00		25.876,62	1.376,62	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.191,82	-23.780,00		-24.420,62	-640,62	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	4.628,33	5.000,00		2.384,80	-2.615,20	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.628,33	5.000,00		2.384,80	-2.615,20	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.628,33	-5.000,00		-2.384,80	2.615,20	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

13.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt: 13.01.01 Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			4
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	7,73	0,00	13,23	13,23	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,73	0,00	13,23	13,23	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.131,91	100.150,00	74.626,57	-25.523,43	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.944,21	6.575,00	1.737,96	-4.837,04	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.076,12	106.725,00	76.364,53	-30.360,47	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.068,39	-106.725,00	-76.351,30	30.373,70	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

13.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.02 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.02.01 Wasserläufe und Gewässer

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170.333,64	83.000,00	87.022,09	4.022,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.333,64	83.000,00	87.022,09	4.022,09	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	82.415,23	83.000,00	85.897,41	2.897,41	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.129,23	83.000,00	85.897,41	2.897,41	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.204,41	0,00	1.124,68	1.124,68	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

13.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt: 13.03.01 Friedhof Altenberge

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
	in €					
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.905,29	125.200,00		107.650,36	-17.549,64	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	143,67	145,00		0,00	-145,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	100,41	0,00		51,48	51,48	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.149,37	125.345,00		107.701,84	-17.643,16	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.727,15	29.945,00		32.764,07	2.819,07	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	71.222,11	105.000,00		79.566,08	-25.433,92	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.949,26	134.945,00		112.330,15	-22.614,85	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.200,11	-9.600,00		-4.628,31	4.971,69	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	60.000,00		0,00	-60.000,00	60.000,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00		758,03	-241,97	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	61.000,00		758,03	-60.241,97	60.000,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-61.000,00		-758,03	60.241,97	-60.000,00



Teilfinanzrechnung 2017

13.04.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.04 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.04.01 Natur und Landschaftsschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	183.665,00		17.150,76	-166.514,24	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.800,11	1.375,00		1.258,20	-116,80	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	6.892,28	1.500,00		1.505,12	5,12	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.692,39	186.540,00		19.914,08	-166.625,92	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177.402,06	741.700,00		308.817,68	-432.882,32	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	75,00		0,00	-75,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.402,06	741.775,00		308.817,68	-432.957,32	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.709,67	-555.235,00		-288.903,60	266.331,40	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

14.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.01.01 Allgemeine Aufgaben des Umweltschutzes/Klimaschutzes

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			4
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.001,80	1.020,00	1.001,80	-18,20	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	220,00	6.000,00	220,00	-5.780,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.301,47	6.000,00	1.538,80	-4.461,20	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.523,27	13.020,00	2.760,60	-10.259,40	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.523,27	-12.970,00	-2.760,60	10.209,40	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-199,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

15.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2	in €			4
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.037,07	167.500,00	166.537,95	-962,05	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.786,58	2.000,00	500,00	-1.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.498,93	30.000,00	26.306,74	-3.693,26	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.322,58	199.500,00	193.344,69	-6.155,31	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.322,58	-199.500,00	-193.344,69	6.155,31	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	335,34	0,00	1.272,88	1.272,88	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	335,34	0,00	1.272,88	1.272,88	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-335,34	0,00	-1.272,88	-1.272,88	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

15.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.02.01 Allgemeine Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.060,00	800,00	695,00	-105,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.692,02	20.040,00	19.774,25	-265,75	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.251,58	4.320,00	4.419,54	99,54	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.003,60	25.160,00	24.888,79	-271,21	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.339,98	24.010,00	17.715,70	-6.294,30	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	119.348,00	119.348,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.361,21	6.030,00	5.185,83	-844,17	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.701,19	30.040,00	142.249,53	112.209,53	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.697,59	-4.880,00	-117.360,74	-112.480,74	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	8.940,48	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	8.940,48	50.100,00	0,00	-50.100,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.940,48	-50.100,00	0,00	50.100,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

15.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Tourismus und Veranstaltungen
Produkt: 15.03.01 Touristische Öffentlichkeitsarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
	in €					
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368,00	150,00		297,00	147,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	265,50	0,00		91,00	91,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	633,50	150,00		388,00	238,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	228,00	150,00		313,32	163,32	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	16.045,42	3.950,00		3.548,77	-401,23	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.273,42	4.100,00		3.862,09	-237,91	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.639,92	-3.950,00		-3.474,09	475,91	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

15.03.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Tourismus und Veranstaltungen
Produkt: 15.03.02 Veranstaltungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
	in €					
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.488,65	6.000,00		6.405,00	405,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	433,03	0,00		49,98	49,98	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.921,68	6.000,00		6.454,98	454,98	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.141,39	1.700,00		2.216,69	516,69	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	24.000,00	6.000,00		6.000,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	345,10	2.000,00		1.181,19	-818,81	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.486,49	9.700,00		9.397,88	-302,12	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.564,81	-3.700,00		-2.942,90	757,10	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

16.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.501.269,76	15.937.235,00	21.351.138,41	5.413.903,41	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	530.623,23	530.623,23	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	269.686,21	516.000,00	1.087,69	-514.912,31	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.721,26	20.100,00	19.983,50	-116,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.787.677,23	16.473.335,00	21.902.832,83	5.429.497,83	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	8.918.198,25	8.627.500,00	9.508.688,43	881.188,43	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.426,00	5.000,00	11.403,00	6.403,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.926.624,25	8.632.500,00	9.520.091,43	887.591,43	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.861.052,98	7.840.835,00	12.382.741,40	4.541.906,40	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	926.132,34	948.200,00	958.468,85	10.268,85	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	926.132,34	948.200,00	958.468,85	10.268,85	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	926.132,34	948.200,00	958.468,85	10.268,85	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

16.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
	in €					
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	91,37	0,00		11,05	11,05	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91,37	0,00		11,05	11,05	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	218.052,30	187.700,00		174.120,38	-13.579,62	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.413,72	0,00		1.413,72	1.413,72	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.466,02	187.700,00		175.534,10	-12.165,90	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.374,65	-187.700,00		-175.523,05	12.176,95	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	9.386,81	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	9.386,81	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		93.186,87	93.186,87	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		93.186,87	93.186,87	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	9.386,81	0,00		-93.186,87	-93.186,87	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

16.02.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.02 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.02.02 Konzessionen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	593,98	500,00	428,16	-71,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	402.050,58	465.000,00	380.919,31	-84.080,69	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.644,56	465.500,00	381.347,47	-84.152,53	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.678,81	20.000,00	11.584,65	-8.415,35	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.678,81	20.000,00	11.584,65	-8.415,35	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	388.965,75	445.500,00	369.762,82	-75.737,18	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

99.99.99

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 99 Dummy -Produktbereich-
Produktgruppe: 99.99 Dummy-Produktgruppe-
Produkt: 99.99.99 Dummy -Produkt-

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
	1	2		3	4	5
				in €		
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	2.351,33	0,00		1.692,94	1.692,94	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.351,33	0,00		1.692,94	1.692,94	0,00
10 - Personalauszahlungen	3.014.667,95	3.293.700,00		3.039.631,84	-254.068,16	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	243.969,00	330.900,00		387.170,31	56.270,31	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.177,16	44.980,00		40.197,77	-4.782,23	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	77.680,69	152.830,00		77.099,43	-75.730,57	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.373.494,80	3.822.410,00		3.544.099,35	-278.310,65	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.371.143,47	-3.822.410,00		-3.542.406,41	280.003,59	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.420,00		0,00	-2.420,00	0,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.420,00		0,00	-2.420,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.420,00		0,00	2.420,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.03 Zentrale Dienste / Organisation / Recht

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	606,14	2.000,00	10.239,01	8.239,01	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-606,14	-2.000,00	-10.239,01	-8.239,01	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.06

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.01.06 Gebäude- / Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in €					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 630-9641 integriertes Handlungskonzept -Gestaltung v. Verkehrsflächen +						



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.06

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.06 Gebäude- / Immobilienmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Hochbaumaßnahmen-					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	77.000,00	77.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	29.497,70	29.497,70	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	47.502,30	47.502,30	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

01.01.08

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.08 Bauhof

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	14.426,91	10.000,00	3.058,31	-6.941,69	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.426,91	-10.000,00	-3.058,31	6.941,69	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

02.03.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Gefahrenabwehr
Produkt: 02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 130-9350 Neuanschaffung Feuerwehrfahrzeuge					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	83.385,00	10.888,61	-72.496,39	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	83.385,00	10.888,61	-72.496,39	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	39.267,48	40.000,00	39.272,20	-727,80	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	4.476,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	34.790,57	40.000,00	39.272,20	-727,80	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

03.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.01 St. Johannes Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 091-1007 Umbau der Ludgeri-Schule zur Grundschule					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	650.000,00	3.910,94	-646.089,06	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-650.000,00	-3.910,94	646.089,06	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	1.377,82	2.300,00	1.174,90	-1.125,10	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.377,82	-2.300,00	-1.174,90	1.125,10	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

03.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Schulen
Produkt: 03.01.02 Borndalschule (Grundschule)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	1.630,92	2.000,00	990,00	-1.010,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.630,92	-2.000,00	-990,00	1.010,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

05.01.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5



Teilfinanzrechnung 2017

05.01.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 033-1002 Erwerb von Grundstücken für die Schaffung von Wohnraum für					



Teilfinanzrechnung 2017

05.01.03

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 05.01 Grundversorgung an natürlichen Personen
Produkt: 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber/Aussiedler

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Flüchtlinge					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	288.917,80	70.000,00	78.450,00	8.450,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-288.917,80	-70.000,00	-78.450,00	-8.450,00	0,00
Maßnahme: 091-1006 Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.401.517,36	4.500.000,00	906.924,80	-3.593.075,20	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.401.517,36	-4.500.000,00	-906.924,80	3.593.075,20	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

08.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.02 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	1.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

09.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 09 Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	550,00	495,83	-54,17	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-550,00	-495,83	54,17	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

11.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abwasserbeseitigung, -behandlung
Produkt: 11.02.01 Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in €					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 091-1204						
Erneuerung Kanal Lindenstraße/ Laerstraße						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.261,72	210.000,00		92.900,68	-117.099,32	43.599,32
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-170.261,72	-210.000,00		-92.900,68	117.099,32	-43.599,32
Maßnahme: 091-1207						
Erschließung Bahnhofshügel Teil I B-Plan Nr. 87						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.056,16	30.000,00		52.010,34	22.010,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-56.056,16	-30.000,00		-52.010,34	-22.010,34	0,00
Maßnahme: 091-1208						
Erschließung Krüselblick IIa und b Kanal						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	360.000,00		644.670,76	284.670,76	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-360.000,00		-644.670,76	-284.670,76	0,00
Maßnahme: 091-1210						
Erschließung Bahnhofshügel Teil II Kanal						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00		0,00	-60.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	0,00
Maßnahme: 091-1212						
Erschließung Rönenthal II Kanal						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000,00		0,00	-180.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-180.000,00		0,00	180.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

11.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abwasserbeseitigung, -behandlung
Produkt: 11.02.01 Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in €					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 091-124						
Erneuerung Mischwasserkanal Theodor-Heuss-Straße						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.207,85	105.000,00		-5.662,09	-110.662,09	105.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.207,85	-105.000,00		5.662,09	110.662,09	-105.000,00
Maßnahme: 700-9410						
Erweiterung der Kläranlage						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	242.292,75	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	868.471,15	3.200.000,00		2.869.105,81	-330.894,19	279.185,22
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-626.178,40	-3.200.000,00		-2.869.105,81	330.894,19	-279.185,22
Maßnahme: 700-9421						
Erschließung Innerörtliche Entlastungsstraße						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.046,80	303.394,96		200.498,99	-102.895,97	85.625,70
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-57.046,80	-303.394,96		-200.498,99	102.895,97	-85.625,70



Teilfinanzrechnung 2017

11.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abwasserbeseitigung, -behandlung
Produkt: 11.02.01 Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 700-9520 Erschließung Kanal					



Teilfinanzrechnung 2017

11.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abwasserbeseitigung, -behandlung
Produkt: 11.02.01 Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in €					
	1	2		3	4	5
-Regionalgut-						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.385,85	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.385,85	0,00		0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 700-9561 Erschließung Krüselblick						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.513,13	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.513,13	0,00		0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 700-9571 Erschließung Gewerbegebiet südlich der L 874						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.798,64	430.000,00		537.664,56	107.664,56	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.798,64	-430.000,00		-537.664,56	-107.664,56	0,00
Maßnahme: 700-9613 Sanierung nach Kanalzustandserfassung						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	21.395,20		0,00	-21.395,20	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-21.395,20		0,00	21.395,20	0,00
Maßnahme: 700-9614 Erschließung Kümper IV						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.260,30	5.000,00		8.905,02	3.905,02	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.260,30	-5.000,00		-8.905,02	-3.905,02	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

11.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abwasserbeseitigung, -behandlung
Produkt: 11.02.01 Bau und Betrieb von Abwasserbeseitigungsanlagen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	1.942,45	16.100,00	319.198,45	303.098,45	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	17.355,69	17.500,00	12.359,18	-5.140,82	6.500,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.413,24	-1.400,00	306.839,27	308.239,27	-6.500,00



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 091-1203 Erschließung Straßen					



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in €					
	1	2		3	4	5
-Regionalgut-						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.608,85	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.608,85	0,00		0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 091-1206 Erneuerung Lindenstraße Fahrbahn						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 091-1207 Erschließung Bahnhofshügel Teil I B-Plan Nr. 87						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.689,68	220.000,00		255.021,12	35.021,12	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.689,68	-220.000,00		-255.021,12	-35.021,12	0,00
Maßnahme: 091-1209 Erschließung Krüselblick IIa und b Verkehrsanlagen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	780.000,00		728.248,66	-51.751,34	51.751,34
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-780.000,00		-728.248,66	51.751,34	-51.751,34
Maßnahme: 091-1211 Erschließung Bahnhofshügel Teil II Verkehrsanlagen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00		0,00	-50.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00		0,00	50.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in €					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 091-1213						
Erschließung Rönenthal II Verkehrsanlagen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	230.000,00		0,00	-230.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-230.000,00		0,00	230.000,00	0,00
Maßnahme: 091-125						
Erneuerung Fahrbahn Theodor-Heuss-Straße im Rahmen Kanalsanierung						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	85.000,00		0,00	-85.000,00	60.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-85.000,00		0,00	85.000,00	-60.000,00
Maßnahme: 630-93G						
Grunderwerb						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.739,68	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.739,68	0,00		0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 630-9420						
innerörtliche Entlastungsstraße						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	144.639,97		0,00	-144.639,97	144.639,97
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-144.639,97		0,00	144.639,97	-144.639,97
Maßnahme: 630-9421						
Mitfahrerparkplatz L 510/L874						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.350,00		0,00	-35.350,00	35.350,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-35.350,00		0,00	35.350,00	-35.350,00



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in €					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 630-9604						
Ausbau Eisenbahnstraße						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.748,96	10.000,00		4.331,81	-5.668,19	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.748,96	-10.000,00		-4.331,81	5.668,19	0,00
Maßnahme: 630-9620						
Erschließung Ost III						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	181.518,75	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-181.518,75	0,00		0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 630-9622						
Erschließung Kümper IV						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.997,62	17.002,38		284,05	-16.718,33	15.831,73
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.997,62	-17.002,38		-284,05	16.718,33	-15.831,73
Maßnahme: 630-9635						
Erschließung Lütke Berg III						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.742,06	1.314,80		1.042,51	-272,29	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.742,06	-1.314,80		-1.042,51	272,29	0,00
Maßnahme: 630-9636						
Erschließung Gewerbegebiet südlich der L 874						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	165.000,00		285.402,19	120.402,19	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-165.000,00		-285.402,19	-120.402,19	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 630-9637					
Erschließung Krüselblick					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	488.411,04	206.649,79	51.520,28	-155.129,51	154.403,61
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-488.411,04	-206.649,79	-51.520,28	155.129,51	-154.403,61



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 630-9641 integriertes Handlungskonzept -Gestaltung v. Verkehrsflächen +					



Teilfinanzrechnung 2017

12.01.02

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Bau von öffentlichen Verkehrsflächen, -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Hochbaumaßnahmen-					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	32.500,00	0,00	-32.500,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	302.861,29	243.192,12	170.138,33	-73.053,79	48.325,67
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-302.861,29	-210.692,12	-170.138,33	40.553,79	-48.325,67
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	105.125,00	33.859,00	-71.266,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	105.000,00	27.501,74	-77.498,26	39.871,56
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	125,00	6.357,26	6.232,26	-39.871,56



Teilfinanzrechnung 2017

12.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.02 ÖPNV
Produkt: 12.02.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	4.628,33	5.000,00	2.384,80	-2.615,20	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-4.628,33	-5.000,00	-2.384,80	2.615,20	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

13.03.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt: 13.03.01 Friedhof Altenberge

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 021-0001 Gestaltung von Grünflächen Friedhof, Grabfelder					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	60.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

15.02.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.02.01 Allgemeine Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

16.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 901-3610 Investitionspauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	686.132,34	708.200,00	718.468,85	10.268,85	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	686.132,34	708.200,00	718.468,85	10.268,85	0,00
Maßnahme: 901-3613 Schulpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze					
	2016	2017	2017	2017	
	in €				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00

Schlussbilanz der Gemeinde Altenberge zum 31.12.2017

AKTIVA	31.12.2016			31.12.2017			PASSIVA	31.12.2016			31.12.2017		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1. Anlagevermögen							1. Eigenkapital						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			10.670,03			9.923,59	1.1 Allgemeine Rücklage			42.389.345,15			43.191.069,37
1.2 Sachanlagen			95.262.788,25			99.477.191,72	1.2 Sonderrücklagen		36.161.445,54				36.148.885,82
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			10.315.770,87			10.224.182,64	1.3		0,00				0,00
1.2.1.1 Grünflächen	6.365.601,78			6.275.683,68			1.3 Ausgleichsrücklage		7.008.649,35				6.227.899,61
1.2.1.2 Ackerland	214.832,33			214.832,33			1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-780.749,74				814.283,94
1.2.1.3 Wald, Forsten	73.119,96			71.449,83			2. Sonderposten			37.822.850,25			39.790.354,84
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.662.216,80			3.662.216,80			2.1 für Zuwendungen		17.711.505,07				18.568.610,43
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			22.180.749,82			23.859.627,67	2.2 für Beiträge		18.435.571,21				19.498.804,67
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00			0,00			2.3 für den Gebührenaussgleich		115.198,70				222.807,26
1.2.2.2 Schulen	8.938.540,41			8.738.195,32			2.4 Sonstige Sonderposten		1.560.575,27				1.500.132,48
1.2.2.3 Wohnbauten	2.896.708,99			5.052.344,75			3. Rückstellungen			6.300.679,00			10.229.326,50
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.345.500,42			10.069.087,60			3.1 Pensionsrückstellungen		6.091.579,00				6.495.388,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen			54.760.158,74			55.883.446,66	3.2		0,00				0,00
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.872.759,53			8.872.759,53			Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00				0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	62.474,20			59.975,23			3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00				0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00			0,00			3.4 Sonstige Rückstellungen		209.100,00				3.733.938,50
1.2.3.4 Entwässerungs- Abwasserbeseitigungsanlagen	21.965.551,63			21.859.441,11			4. Verbindlichkeiten			17.009.283,25			13.569.513,50
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	22.710.236,75			24.046.272,72			4.1 Anleihen		0,00				0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.149.136,63			1.044.998,07			4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		7.301.192,57				8.482.320,20
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden			0,00			0,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00					0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			6,00			4.506,00	4.2.2 von Beteiligungen	0,00					0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			1.772.173,13			1.741.915,34	4.2.3 von Sondervermögen	0,00					0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			438.071,23			398.680,87	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	1.948.400,00					0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			5.795.858,46			7.364.832,54	4.2.5 von Kreditinstituten						0,00
1.3 Finanzanlagen			237.187,90			327.930,78	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		5.071.809,28				1.500.000,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00			0,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Krediten wirtschaftlich gleichkommen		102.328,80				94.930,23
1.3.2 Beteiligungen			191.663,58			191.663,58	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		407.705,55				540.836,17
1.3.3 Sondervermögen			0,00			0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		459.788,12				134.308,76
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens			33.861,92			127.048,79	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		501.530,76				246.524,13
1.3.5 Ausleihungen			11.662,40			9.218,41	4.8 Erhaltene Anzahlungen		3.164.928,17				2.570.594,01
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00		0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung			1.327.939,90			1.310.814,94
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00			0,00		0,00							
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00			0,00		0,00							
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	11.662,40			9.218,41									
2. Umlaufvermögen			4.567.951,41			3.474.468,24							
2.1 Vorräte			28.924,92			21.724,92							
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			0,00			0,00							
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			1.748.589,54			1.799.670,06							
2.1.3 Baugrundstücke (zur Veräußerung)			2.790.436,95			1.653.073,26							
2.1.4 Gewerbegrundstücke (zur Veräußerung)													
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1.135.648,84			631.755,49							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			854.151,55			225.344,62							
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			192.741,33			283.650,38							
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			88.755,96			122.760,49							
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00			0,00							
2.4 Liquide Mittel			1.754.339,74			2.382.184,47							
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			1.881.511,38			1.787.624,86							
Summe Aktiva			104.850.097,55			108.091.079,15	Summe Passiva			104.850.097,55			108.091.079,15



Anhang
Gliederung

- I. Allgemeines
- II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
 - 2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände
 - 2.2 Sachanlagevermögen
 - 2.3 Finanzanlagen
 - 2.4 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
 - 2.5 Forderungen
 - 2.6 Sonstige Vermögensgegenstände
 - 2.7 Aktive Rechnungsabgrenzung
 - 2.8 Eigenkapital
 - 2.9 Sonderposten
 - 2.10 Rückstellungen
 - 2.11 Verbindlichkeiten
 - 2.12 Erhaltene Anzahlungen
 - 2.13 Passive Rechnungsabgrenzung
- III. Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung
 - 3.1 Allgemeine Erläuterungen
 - 3.2 Bestehende Haftungen und Verpflichtungen
 - 3.3 Gesamtabschluss
 - 3.4 Veränderungen des Eigenkapitals
 - 3.5 Veränderung der Allgemeinen Rücklage
 - 3.6 Veränderungen in der Ergebnisrechnung
 - 3.7 Veränderungen in der Finanzrechnung
 - 3.8 Ermächtigungsübertragungen
- IV. Ergänzende Informationen
- V. Anlagen
 - 5.1 Anlagenspiegel
 - 5.2 Forderungsspiegel
 - 5.3 Rückstellungsspiegel
 - 5.4 Verbindlichkeitenspiegel



I. Allgemeines

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den gesetzlichen Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) erstellt.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Nachfolgend werden die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert.

2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer, linear abgeschrieben.

2.2 Sachanlagevermögen

Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Die Bewertung erfolgt somit zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten gemäß § 33 Abs. 2 i. V. m. § 35 GemHVO NRW.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegen und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gem. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleich bleibendem Wert und mit gleich bleibender Menge angesetzt. Die Festwerte sind gem. § 34 Abs. 1 GemHVO NRW alle drei Jahre zu inventarisieren. Festwerte wurden im Schulbereich bei den Fachbüchern und Heften, den Medienbestand der Schulbibliotheken und den naturwissenschaftlichen Geräten gebildet. Außerdem wurde ein Festwert für die Schutzausrüstung der Feuerwehr und für die Besucherstühle im Rathaus gebildet.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert bis 410 € netto werden im Jahr des Zugangs komplett abgeschrieben und ein Anlagenabgang unterstellt (§ 33 Abs. 4 GemHVO NRW).



Unter den bilanziellen Abschreibungen werden neben dem Abschreibungen fürs Anlagevermögen von 2.779.993,65 € auch die Abschreibungen fürs Umlaufvermögen von 22.583,42 € ausgewiesen. Infolgedessen weichen die bilanziellen Abschreibungen von den Abschreibungen des Anlagespiegels um diesen Betrag ab.

2.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen werden mit den fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Unter den Beteiligungen ist ein sonstiges Anteilsrecht an der Förderschule Steinfurt bilanziert. Unter den sonstigen Ausleihungen sind die Mitarbeiterdarlehen bilanziert.

2.4 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Gliederung der Bilanz wurde gegenüber der Gliederung des § 41 GemHVO NRW um die Posten 2.1.3 Baugrundstücke und 2.1.4 Gewergrundstücke erweitert.

Die Bewertung zum Bilanzstichtag erfolgt unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips.

Zum Verkauf anstehende Baulandflächen (Wohn- und Gewergrundstücke) werden unter den Vorräten bilanziert, die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten, insofern der beizulegende Wert geringer war, wurden Abschreibungen auf diesen vorgenommen.

2.5 Forderungen

Die Forderungen sind zum Nennwert bilanziert. Den Ausfallrisiken wurde durch Wertberichtigungen Rechnung getragen. Die Bewertung wurde gegenüber dem Vorjahr 2016 dahingehend geändert, dass neben den Einzelwertberichtigungen pauschale Wertberichtigungen mittels einer Altersstrukturanalyse vorgenommen wurden. Die pauschale Wertberichtigung beträgt zum Bilanzstichtag 419.205,00 € (Vorjahr: 0,00 €). Im Vorjahr wurden lediglich einzelne Forderungen wertberichtigt. Das Gesamtvolumen der Wertberichtigungen umfasst zum Bilanzstichtag 509.677,11 € (Vorjahr: 52.322,35 €).

2.6 Sonstige Vermögensgegenstände

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen sind u.a. die Umsatzsteuererstattungen und die debitorischen Kreditoren ausgewiesen. Die Bewertung erfolgt zum Nennwert.

2.7 Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Ausgaben vor dem 31.12.2017 erfasst, soweit sie Aufwand in späteren Rechnungsperioden darstellen. Diese umfassen hauptsächlich die geleisteten Investitionszuwendungen im Rahmen des Baus der Kreisstraße 50 N, die Beamtenbesoldung, den Radweg Hansell, den Radweg Horstmarer Landweg und eine Investitionszuwendung für die Schaffung von Kindergartenplätzen.



2.8 Eigenkapital

Das Eigenkapital erhöht sich um den Jahresüberschuss abzüglich der Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage um 801.724,22 €. Der Jahresfehlbetrag 2016 in Höhe von 780.749,74 € wurde der Ausgleichsrücklage entnommen, diese weist zum 31.12.2017 unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 2017 einen Betrag von 7.042.183,55 € aus. Wobei die Ergebnisverwendung erst im Folgejahr verbucht wird.

2.9 Sonderposten

Investiv genutzte Sonderposten für Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst. Konsumtive Zuwendungen werden im Jahr des Zugangs vollständig ergebniswirksam erfasst.

Die Gemeinde Altenberge hat im Berichtsjahr einen Tilgungszuschuss im Rahmen der Schaffung von Wohnraum erhalten. Analog zur steuerlichen Vorgehensweise wurden die Fremdmittel in Höhe von 738.229,60 €, die zur Minderung der Darlehensverbindlichkeiten geführt haben, als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Sonderposten für Beiträge werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Gebührennachkalkulationen wurden für die gebührenrechnenden Einheiten Abfall und Abwasser erstellt. Die Gebührennachkalkulation hat für den Bereich Niederschlagwasser eine Überdeckung in Höhe von 100.352,54 € ergeben, welche dem Sonderposten zugeführt wird. Für den Bereich Schmutzwasser ergab sich eine Unterdeckung.

Die Abfallgebühr schließt mit einer Überdeckung in Höhe von 7.256,02 €, welche dem Sonderposten zugeführt wird. Für die Abfallgebühr ergibt sich insgesamt ein Sonderposten in Höhe von 100.225,36 €.

2.10 Rückstellungen

Pensions- und Beihilferückstellungen werden gemäß den Mitteilungen der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Heubeck und Echtzeitdaten bezüglich des Diensteintritts. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2017 maßgeblichen Werte berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils. Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für



Zahnbehandlungen und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller drei Pflegestufen jeweils für Beihilfeberechtigte. Mit der Umstellung von den Wahrscheinlichkeitstafeln 2014 auf die Wahrscheinlichkeitstafeln 2015 erhöhen sich die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Vergleich zum bisherigen Ansatz um durchschnittlich 3,0 %.

Vor dem Hintergrund des Einbaus der Sonderzahlung in die Besoldungstabellen wird auf den für die jeweilige Besoldungsgruppe im Jahr 2016 maßgeblichen Bemessungssatz abgestellt (statt wie bisher auf den zum Stichtag für die Besoldungsgruppen A1 bis A6 maßgeblichen Bemessungssatz von 60 % für alle Verpflichtungen). Durch die Umstellung auf die Berücksichtigung des besoldungsabhängigen Sonderzahlungsniveaus mit den für Versorgungsempfänger maßgeblichen Sonderzahlungssätzen reduzieren sich die Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen um durchschnittlich 3,0 %.

Unter den sonstigen Rückstellungen befinden sich die Prüfungskosten, Rückstellungen für die überörtliche Prüfung der GPA sowie Rückstellungen für Urlaub- und Mehrarbeit. Die Rückstellungen werden zum Erfüllungsbetrag bilanziert.

Aufgrund eines angepassten Vorauszahlungsbescheides des Finanzamtes musste zudem eine Rückstellung für die Gewerbesteuererstattung in 2017 gebildet werden. Die Rückstellung beläuft sich auf 3.421 Mio. € und wird im Haushaltsjahr 2018 inanspruchgenommen.

2.11 Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Gemeinde sind zum jeweiligen Erfüllungsbetrag bilanziert.

2.12 Erhaltene Anzahlungen

Erhaltene Anzahlungen werden gesondert ausgewiesen, als erhaltene Anzahlungen werden vereinnahmte Zuwendungen, Beiträge und Spenden bilanziert, welche noch nicht einem fertiggestellten Vermögensgegenstand zugordnet werden konnten; enthalten sind Zuwendungen vom Land sowie Zuwendungen aus Beiträgen. Diese werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Verwendung als mittelfristige Verbindlichkeiten bilanziert.

2.13 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen vor dem 31.12.2017 erfasst, soweit sie Ertrag in späteren Rechnungsperioden darstellen.



III. Erläuterungen zur Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung

3.1 Allgemeine Erläuterungen

Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen ist im Anlagenspiegel unter Punkt 5.1 dargestellt.

Der Stand der Forderungen ist im Forderungsspiegel unter Punkt 5.2 dargestellt. Die Schlussabrechnungen beim Anteil an der Einkommensteuer, der Umsatzsteuer, der Gewerbesteuerumlage und dem Fond deutsche Einheit werden gemäß dem Bescheiddatum erst im Folgejahr gebucht.

Eine Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen findet sich unter Punkt 5.3.

Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 ist dem Verbindlichkeitspiegel unter Punkt 5.4 zu entnehmen.

3.2 Bestehende Haftungen und Verpflichtungen

Es besteht ein langfristiger Vertrag mit der Firma Remondis für die Abfallentsorgung, die Kosten für 2017 belaufen sich auf 255 T€. Für die Straßenbeleuchtung wurde mit der RWE Deutschland AG ein Vertrag geschlossen, die Kosten belaufen sich auf ca. 152 T€ pro Jahr.

Die Verpflichtungen aus Leasingverträgen belaufen sich auf ca. 1 T€ pro Monat für Kopierer zzgl. Evtl. Zahlungen für die Überschreitung von festgelegten Kontingenten.

3.3 Gesamtabschluss

In den Gesamtabchluss müssen gemäß § 116 (3) GO NRW verselbständigte Aufgabenbereiche nicht einbezogen werden, wenn sie für die Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung sind.

Im Ergebnis war festzustellen, dass kein verselbständigter Aufgabenbereich vorliegt, auf den § 50 GemHVO NRW angewendet werden muss. Es ergibt sich somit auf der Basis der Untersuchung zugrundeliegender Daten eine faktische Befreiung der Gemeinde Altenberge von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses. Das Vorliegen der Voraussetzungen für die faktische Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses wird jährlich überprüft.



Gemäß § 117 Abs. 1 GO NRW hat die Gemeinde jährlich einen Beteiligungsbericht zu erstellen, der dem Jahresabschluss beizufügen ist, wenn kein Gesamtabchluss nach § 116 GO NRW aufzustellen ist. Da die Gemeinde Altenberge keinen Gesamtabchluss aufstellt, wurde der Beteiligungsbericht diesem Jahresabschluss beigefügt.

3.4 Veränderungen des Eigenkapitals

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

Passivseite der Bilanz	31.12.2016 Vorjahr	31.12.2017 Berichtsjahr
1.1 Allgemeine Rücklage	36.161.445,54 €	36.148.885,82 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	7.008.649,35 €	6.227.899,61 €
1.4 Jahresergebnis	-780.749,74 €	814.283,94 €
Gesamt	42.389.345,15 €	43.191.069,37 €

3.5 Entwicklung der allgemeinen Rücklage

	Stand 31.12.2016	36.161.445,54 €
+	Erträge bei Vermögensgegenständen	40.959,60 €
./.	Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	53.519,32 €
=	Stand 31.12.2017	36.148.885,82 €

Die Erträge bei Vermögensgegenständen ergeben sich aus der Veräußerung von 99 Quadratmetern Grünfläche mit einem Gewinn von 14.454,00 € und der Veräußerung einer Waldfläche mit einem Gewinn von 26.455,60 € außerdem wurde ein bereits abgeschriebener Aufsitzmächer für 50,00 € veräußert. Die Aufwendungen bei Vermögensgegenständen ergeben sich aus 26 Anlagenabgängen, hauptsächlich im Bereich Abwasser, wobei einige Anlagen noch einen geringen Restbuchwert aufwiesen.



3.5.1 Zukünftige Entwicklung des Eigenkapitals

Die Haushaltsplanungen der Folgejahre sehen folgende Jahresergebnisse vor:

2018	2019	2020	2021	2022
+973.480,00€	+1.184.860,00€	+1.682.635,00€	+2.450.620,00€	+2.450.620,00€

Das Jahresergebnis 2018 wird voraussichtlich positiv ausfallen. Der Überschuss wird der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die in den Jahren 2019 bis 2022 geplanten Überschüsse werden ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt, sodass von einer stetigen Erhöhung des Eigenkapitals (bei gleichbleibender Wirtschaftslage) auszugehen ist.

Durch die geplanten Jahresergebnisse wird sich die Ausgleichsrücklage in den Jahren 2018 bis 2022 wie folgt darstellen:

2018	2019	2020	2021	2022
8.015.662,61 €	9.200.522,61 €	10.883.157,61 €	13.333.777,61 €	15.774.811,79 €

Die allgemeine Rücklage wird sich folgendermaßen entwickeln:

2018	2019	2020	2021	2022
36.148.885,82 €	36.148.885,82 €	36.148.885,82 €	36.148.885,82 €	36.148.885,82 €



3.6 Veränderungen in der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von 814.283,94 €. Dieses Ergebnis ist besser als geplant ausgefallen.

	Ansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung EUR
Ordentliche Erträge	25.396.290,00	25.361.177,56	35.112,44
Steuern und ähnliche Abgaben	15.937.235,00	17.650.002,10	-1.712.767,10
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	936.880,00	2.381.614,32	-1.444.734,32
Sonstige Transfererträge	301.000,00	158.589,89	142.410,11
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.626.820,00	3.465.783,55	161.036,45
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.946.175,00	952.572,15	993.602,85
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.133.785,00	182.278,80	1.951.506,20
Sonstige ordentliche Erträge	514.395,00	570.336,75	-55.941,75
Ordentliche Aufwendungen	24.759.425,00	24.352.585,91	406.839,09
Personalaufwendungen	3.335.100,00	3.374.958,47	-39.858,47
Versorgungsaufwendungen	330.900,00	459.426,43	-128.526,43
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.893.420,00	3.825.402,20	1.068.017,80
Bilanzielle Abschreibungen	2.769.520,00	2.802.577,07	-33.057,07
Transferaufwendungen	11.397.200,00	11.796.897,32	-399.697,32
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.033.285,00	2.093.324,42	-60.039,42
Ordentliches Ergebnis	636.865,00	1.008.591,65	-371.726,65
Finanzergebnis	-197.105,00	-194.307,71	-2.797,29
Finanzerträge		104,53	-104,53
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	197.105,00	194.412,24	2.692,76

Die Position Steuern und Abgaben fällt um 1.713 T€ höher aus als veranschlagt, dies resultiert hauptsächlich aus der Gewerbesteuer, welche trotz gebildeter Rückstellungen in Höhe von 3.421 T€ noch um 1.682 T€ höher als der Ansatz ausfällt. Durch die gute konjunkturelle Entwicklung fiel das Ergebnis besser aus als ursprünglich geplant. Die Erträge aus der Grundsteuer B fielen um 54 T€ höher als geplant aus.

Unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden unter anderem die Zuwendungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz in Höhe von 831 T€, welche noch unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen geplant wurden, ausgewiesen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind um 19 T€ hinter dem Ansatz geblieben, dies liegt unter anderem daran, dass der Fertigstellungszeitpunkt von Baumaßnahmen nicht genau geplant werden kann. Die Erstattung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz 2015 in Höhe von 516 T€, wurden unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen geplant.



Die sonstigen Transfererträge fallen im Vergleich zum Ansatz um 142 T€ geringer aus, da die Aufwendungen für sonstige soziale Leistungen im Bereich Asyl ebenfalls gesunken sind.

Die Steigerung bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind auf höhere Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten zurückzuführen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte bleiben um 994 T€ hinter dem Ansatz. Hierunter sind Erträge aus Mieten und Pacht (fallen um 62 T€ besser aus) und die Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken. Diese fallen um 1.056 T€ schlechter als geplant aus. Dies liegt an der zeitlichen Verschiebung der Grundstücksverkäufe des Wohnbaugebietes Krüselblick II, welche sich in das Jahr 2018 verschoben haben.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind durch die o. g. Ausweisänderungen hinter dem Ansatz geblieben.

Personalaufwendungen fallen um 40 T€ höher aus, dies liegt an den in dieser Höhe nicht geplanten Zuführungen zu den Pensions und Beihilferückstellungen; dies gilt ebenfalls für die Versorgungsaufwendungen.

Die Differenz in Höhe von 1.068 T€ unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, resultiert unter anderem aus noch nicht durchgeführten Kompensationsmaßnahmen, welche in den Folgejahren zu Aufwand führen werden (441 T€). Die Zahlungen an den Solidarfonds Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz fallen um 211 T€ geringer als veranschlagt aus. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass ein Großteil der vorherigen Asylbewerber mittlerweile nach dem SGB II anspruchsberechtigt ist und die Zahl der Zuweisungen nachgelassen hat. Die Aufwendungen für Schülerbeförderung wurden noch mit 301 T€ geplant, durch die Schließung der Ludgerischule ist der Ansatz jedoch um 63 T€ unterschritten worden. Aufwendungen für Planungsleistungen sind um 151 T€ geringer ausgefallen, da die Änderungen der Bebauungspläne Rönenthal II, Altenberge-Mitte und die Änderung des Regionalplanes verschoben wurden.

Die Transferaufwendungen schließen mit einem Ergebnis von 11.797 T€, dieses Ergebnis ist um 400 T€ höher als geplant. Durch die hohen Gewerbesteuererträge sind die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit und die Gewerbesteuerumlagen um 987 T€ höher ausgefallen. Die Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind hingegen gesunken (-527 T€).



3.7 Veränderungen in der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung weist einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 2.249.244,49 € aus, dieser setzt sich aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (+ 6.322.072,54 €) und dem Saldo aus Investitionstätigkeit (- 4.072.828,05 €) zusammen. Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt -1.621.213,51 €, der Bestand an Finanzmitteln weist einen Betrag von 2.382.184,47 € aus.

	Ansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.382.354,00	3.634.406,82	2.747.947,18
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.104.085,00	1.087.629,66	16.455,34
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.056,13	-3.056,13
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	2.443,99	-2.443,99
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.697.320,00	1.076.344,30	1.620.975,70
Sonstige Investitionseinzahlungen	2.580.949,00	1.464.932,74	1.646.326,80
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.984.239,22	7.707.234,87	7.277.004,35
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	139.200,00	80.341,68	58.858,32
Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.415.439,22	6.878.998,79	5.536.440,43
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	593.470,00	235.608,21	357.861,79
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	93.186,87	-93.186,87
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.836.130,00	419.099,32	1.417.030,68
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.601.885,22	-4.072.828,05	-4.529.057,17
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.201.750,00	-1.621.213,51	8.822.963,51
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	7.808.750,00	2.492.060,00	5.316.690,00
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.500.000,00	-1.500.000,00
Tilgung und Gewährung von Darlehen	607.000,00	541.464,23	65.535,77
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	5.071.809,28	-5.071.809,28

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen schließen mit einem Saldo von 3 T€, dies liegt an der nicht geplanten Veräußerung von einer Grün- und einer Waldfläche.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen ergeben sich aus der Rückzahlung einer Wohnbauförderung.

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten bleiben um 1.621 T€ unter dem Ansatz. Durch die Verschiebung der Grundstücksverkäufe im Baugebiet Krüselblick II, verschieben sich die Einzahlungen der Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge ebenfalls.



Die Sonstigen Investitionseinzahlungen bleiben mit 1.465 T€ um 1.116 T€ unter dem Ansatz. Dies liegt an nicht durchgeführtem Grundstücksverkäufen. Der Ansatz für die Veräußerung von Grundstücken Wohnbaugebiet Krüselblick II in Höhe von 1.572 T€ wurde nur zum Teil, nämlich mit 320T€ erfüllt. Dies liegt an der zeitlichen Verschiebung der Grundstücksverkäufe in das Jahr 2018. Die Erschließung des Wohnbaugebietes und somit auch die Veräußerung verschiebt sich auf 2018, die Einzahlungen waren mit 978 T€ angesetzt. Das Gewerbegebiet an der L874 konnte außerplanmäßig verkauft werden, hier stehen Einzahlungen in Höhe von 590T€ zu Buche. Das Gewerbegebiet Kümper V konnten ebenfalls in 2017 veräußert werden (530 T€).

Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden 2017 für 12.415 T€ geplant, tatsächlich ausgezahlt wurden 6.879 T€. Davon wurden 946 T€ für Hochbaumaßnahmen ausgezahlt, geplant waren 5.208 T€. Mit dem Bau eines Mehrfamilienhauses wurde begonnen, die Fertigstellung soll ende 2018 erfolgen. Bedingt durch die „Flüchtlingskrise“ 2015 und 2016 wurden 2 weitere Doppelhäuser geplant, aufgrund der gesunkenen Zuweisungen 2016 und 2017 wird mit dem Baubeginn noch gewartet bzw. vorher erst der genaue Bedarf ermittelt.

Für den Bereich Tiefbau wurden 7.208 T€ veranschlagt, ausgezahlt wurden 5.933 T€. Die größten Bauvorhaben in 2017 waren die Erweiterung der Kläranlage mit Auszahlungen in Höhe von 2.921 T€, die Kanalerschließung des Baugebietes Krüselblick II mit 665 T€ und die Kanalerschließung des Gewerbegebietes südlich der L874, welche größtenteils durch Beitragszahlungen finanziert werden.

Die größten Positionen im Straßenbau waren die Erschließung des Baugebietes Krüselblick II mit 728 T€, die Erschließung des unteren Bereiches Bahnhofshügel Teil I (Moosstiege und Friedensweg) mit 255 T€ und die Erschließung des Gewerbegebietes südlich der L874 mit 285 T€.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden mit einem Volumen von 593 T€ geplant, tatsächlich ausgezahlt wurden 236 T€. Die Differenz ergibt sich hauptsächlich durch die Verzögerung bei der Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges, da sich durch hoher Auftragszahlen die Produktion verzögert. Die Beschaffung des Fahrzeuges wurde mit 262 T€ geplant; das Fahrzeug soll 2019 geliefert werden.

Die Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen ergibt sich aus der Einzahlung von Rückstellungen in den Versorgungsfonds. Im Sozialbereich wurde ein Beamter eingestellt, welcher durch seinen Wechsel die „angesparten“ Versorgungsbezüge mitgebracht hat. Um den zukünftigen Haushalt zu entlasten wurden diese direkt in gleicher Höhe beim Versorgungsfonds eingezahlt.



Durch Verschiebungen bei der Bauleitplanung (u. a. Rönenthal II) wurden 1.414 T€ noch nicht ausgezahlt.

3.8 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW

Gemäß § 78 Abs. 3 Satz 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres. Durch § 22 GemHVO NRW ist hier die Möglichkeit geschaffen, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung zu übertragen.

Gem. § 22 Abs. 1 GemHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplans lässt sich nicht immer genau sagen, ob die veranschlagten Ermächtigungen für Vorhaben, die sich über das Haushaltsjahr hinaus erstrecken, bis zum Ende des Haushaltsjahres wie geplant in Anspruch genommen werden können. Um eine schnelle Durchführung solcher Maßnahmen zu Beginn des neuen Haushaltsjahres nicht zu gefährden, sind Ermächtigungsübertragungen geeignet. So wird eine Ermächtigungsübertragung im Jahresabschluss durchgeführt und die Ansätze der Haushaltspositionen im neuen Haushaltsplan werden um die entsprechenden Beträge erhöht. Diese Beträge stehen dann, nach erfolgter Übertragung, sofort für die jeweiligen Vorhaben zur Verfügung. Dabei bleibt auch bei der Übertragung einer Ermächtigung eine sachliche Bindung an den ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagten Betrag und den ausgewiesenen Zweck bestehen.

Gem. § 22 Abs. 4 GemHVO NRW ist bei der Übertragung von Ermächtigungen dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe und Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen.



Im Jahr 2017 wurden Ermächtigungsübertragungen nach 2018 für Auszahlungen in Höhe von 2.859.273,07 € gebildet.

Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
01.01.07	152200	Bahnhofshügel Teil II	150.000,00 €
01.01.07	152200	Rönnenthal Teil II	1.287.060,50 €
02.03.01	075000	LF KatS	243.190,99 €
11.02.01	075000	Pritsche Kläranlage	20.000,00 €
11.02.01	091120	Erneuerung MWK Laerstraße	43.599,32 €
11.02.01	091120	Erneuerung MWK Theodor-Heuss-Str.	105.000,00 €
11.02.01	091120	Erweiterung Kläranlage	279.185,22 €
11.02.01	091120	Schmutzwasserableitung Altenberge West	85.625,70 €
11.02.01	091120	Erschließung Gewerbegebiet Ost III	6.500,00 €
12.01.02	091120	Erschließung Krüselblick I	154.403,61 €
12.01.02	091120	Umgestaltung Verkehrsflächen IHK	41.621,90 €
12.01.02	091120	Anschluss Parkplatz Teichstr.	6.703,77 €
12.01.02	091120	Erschließung Krüselblick II	51.751,34 €
12.01.02	091120	Fahrbahnerneuerung Theodor-Heuss-Str.	60.000,00 €
12.01.02	091120	Verlängerung Hanseller Str.	39.871,56 €
12.01.02	091120	Innerörtliche Entlastungsstraße	144.639,97 €
12.01.02	091120	Mitfahrerparkplatz L510/L874	35.350,00 €
12.01.02	091120	Erschließung Gewerbegebiet Kümper IV	15.831,73 €
12.01.02	199300	Anteil am Ausbau der K50n	28.937,46 €
13.03.01	021100	Erweiterung Friedhof	60.000,00 €

IV. Ergänzende Informationen

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen liegen 2017 nicht vor.



V. Anlagen

5.1 Anlagenspiegel

5.2 Forderungsspiegel

5.3 Rückstellungsspiegel

5.4 Verbindlichkeitspiegel

Altenberge, 17.09.2018

Gemeinde Altenberge

Aufgestellt:

Wolff
Kämmerer

Bestätigt:

Paus
Bürgermeister

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Afa im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge auf Abschreibung	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	100.607,20	3.987,36	0,00	0,00	4.733,80	0,00	0,00	94.670,97	9.923,59	10.670,03
2. Sachanlagen	118.843.864,79	7.046.238,77	143.008,23	0,00	2.775.259,85	0,00	86.432,78	26.269.903,61	99.477.191,72	95.262.788,25
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.193.753,04	0,00	3.056,13	0,00	88.532,10	0,00	0,00	966.514,27	10.224.182,64	10.315.770,87
2.1.1 Grünflächen	7.243.583,95	0,00	1.386,00	0,00	88.532,10	0,00	0,00	966.514,27	6.275.683,68	6.365.601,78
2.1.2 Ackerland	214.832,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.832,33	214.832,33
2.1.3 Wald, Forsten	73.119,96	0,00	1.670,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.449,83	73.119,96
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.662.216,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.662.216,80	3.662.216,80
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.727.170,79	3.297,00	0,00	2.221.798,11	546.217,26	0,00	0,00	5.092.638,23	23.859.627,67	22.180.749,82
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	10.745.650,91	0,00	0,00	0,00	200.345,09	0,00	0,00	2.007.455,59	8.738.195,32	8.938.540,41
2.2.3 Wohnbauten	3.253.028,50	0,00	0,00	2.221.798,11	66.162,35	0,00	0,00	422.481,86	5.052.344,75	2.896.708,99
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.728.491,38	3.297,00	0,00	0,00	279.709,82	0,00	0,00	2.662.700,78	10.069.087,60	10.345.500,42
2.3 Infrastrukturvermögen	70.794.611,30	4.597,96	107.622,37	3.011.983,33	1.839.778,05	0,00	54.107,05	17.820.123,56	55.883.446,66	54.760.158,74
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.872.759,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	8.872.759,53	8.872.759,53
2.3.2 Brücken und Tunnel	84.964,93	0,00	0,00	0,00	2.498,97	0,00	0,00	24.989,70	59.975,23	62.474,20
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	28.253.010,52	0,00	43.936,68	575.458,24	644.507,00	0,00	6.874,92	6.925.090,97	21.859.441,11	21.965.551,63
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	31.574.925,19	2.213,16	63.685,69	2.436.525,09	1.086.248,72	0,00	47.232,13	9.903.705,03	24.046.272,72	22.710.236,75
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.008.951,12	2.384,80	0,00	0,00	106.523,36	0,00	0,00	966.337,85	1.044.998,07	1.149.136,63
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.506,00	6,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.279.048,12	179.765,53	7.552,73	0,00	210.021,32	0,00	7.550,73	1.709.345,58	1.741.915,34	1.772.173,13
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.053.417,08	51.322,76	24.777,00	0,00	90.711,12	0,00	24.775,00	681.281,97	398.680,87	438.071,23
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.795.858,46	6.802.755,52	0,00	-5.233.781,44	0,00	0,00	0,00	0,00	7.364.832,54	5.795.858,46
3. Finanzanlagen	237.187,90	93.186,87	2.443,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327.930,78	237.187,90
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	191.663,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.663,58	191.663,58
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	33.861,92	93.186,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.048,79	33.861,92
3.5 Ausleihungen	11.662,40	0,00	2.443,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.218,41	11.662,40
3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 sonstige Ausleihungen	11.662,40	0,00	2.443,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.218,41	11.662,40
Summe	119.181.659,89	7.143.413,00	145.452,22	0,00	2.779.993,65	0,00	86.432,78	26.364.574,58	99.815.046,09	95.510.646,18

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12.2017	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	225.344,62	10.112,67	0,00	215.231,95	854.151,55
2. Privatrechtliche Forderungen	283.650,38	283.650,38	0,00	0,00	192.741,33
3. Sonstige Vermögensgegenstände	122.760,49	122.760,49	0,00	0,00	88.755,96
4. Summe aller Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände	631.755,49	416.523,54	0,00	215.231,95	1.135.648,84

Rückstellungsspiegel

Rückstellungsarten	Stand 31.12.2016	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2017
Pensionsrückstellungen	4.704.639,00 €	0,00 €	0,00 €	283.039,00 €	4.987.678,00 €
Beihilferückstellung	1.386.940,00 €	0,00 €	0,00 €	120.770,00 €	1.507.710,00 €
	6.091.579,00 €	0,00 €	0,00 €	403.809,00 €	6.495.388,00 €
Sonstige Rückstellungen	209.100,00 €	182.602,64 €	308,86 €	3.707.750,00 €	3.733.938,50 €
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	81.500,00 €	81.313,44 €	186,56 €	107.700,00 €	107.700,00 €
Rückstellungen für geleistete Überstunden	39.500,00 €	39.447,62 €	52,38 €	58.100,00 €	58.100,00 €
Rückstellungen Gewerbesteuerumlage 2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.950,00 €	100.950,00 €
Rückstellungen Erstattung Gewerbesteuer 2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.421.000,00 €	3.421.000,00 €
Wirtschaftsprüfungskosten 2015	20.100,00 €	20.030,08 €	69,92 €	0,00 €	0,00 €
Wirtschaftsprüfungskosten 2016	18.000,00 €	11.900,00 €	0,00 €	0,00 €	6.100,00 €
Wirtschaftsprüfungskosten 2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
überörtliche Prüfung	50.000,00 €	29.911,50 €	0,00 €	0,00 €	20.088,50 €
Gesamtsumme Rückstellungen	6.300.679,00 €	182.602,64 €	308,86 €	4.111.559,00 €	10.229.326,50 €

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2016
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.482.320,20	382.134,80	1.910.674,00	6.189.511,40	7.301.192,57
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	1.948.400,00
2.5 von Kreditinstituten	8.482.320,20	382.134,80	1.910.674,00	6.189.511,40	5.352.792,57
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	5.071.809,28
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	94.930,23	3.930,23	20.000,00	71.000,00	102.328,80
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	540.836,17	540.836,17	0,00	0,00	407.705,55
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	134.308,76	134.308,76	0,00	0,00	459.788,12
7. Sonstige Verbindlichkeiten	246.524,13	246.524,13	0,00	0,00	501.530,76
8. Erhaltene Anzahlungen	2.570.594,01	0,00	2.570.594,01	0,00	3.164.928,17
9. Summe aller Verbindlichkeiten	13.569.513,50	2.807.734,09	4.501.268,01	6.260.511,40	17.009.283,25
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					



Lagebericht zum Jahresabschluss zum 31.12.2017

Gliederung

- I. Ausgangslage
- II. Lagebericht
 - 2.1 Vermögens- und Schuldenlage
 - 2.2 Ertragslage
 - 2.3 Finanzlage
 - 2.4 Finanzkennzahlen
 - 2.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung
- III. Ausblick
 - 3.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung
 - 3.2 Ergebnisentwicklung
 - 3.3 Liquiditätsentwicklung
 - 3.4 Fazit und Chancen/Ausblick
- IV. Angaben zum Verwaltungsvorstand und zu Ratsmitgliedern



I. Ausgangslage

Gemäß § 37 der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Diesem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 GemHVO beizufügen.

Der Lagebericht soll gem. § 48 GemHVO einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen.

II. Lagebericht

2.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2017 beträgt 108.091.079,15 € und weist damit eine Veränderung gegenüber der Bilanzsumme zum 31.12.2016 in Höhe von 3.240.981,60 € aus.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen mit 99.815.046,09 € (92,34 % der Bilanzsumme) geprägt. Der mit 99.477.191,72 € (92,03 % der Bilanzsumme) bedeutsamste Anteil entfällt auf die Sachanlagen. Das kommunale Infrastrukturvermögen mit 55.883.446,66 € (51,70 % der Bilanzsumme) und die bebauten Grundstücke mit 23.859.627,67 € (22,07 % der Bilanzsumme) sind hier besonders hervorzuheben. Die im Wesentlichen aus Beteiligungen bestehenden Finanzanlagen stellen 327.930,78 € (0,30 % der Bilanzsumme).

Das Umlaufvermögen umfasst 6.488.408,20 € (6,00 % der Bilanzsumme). Hierin enthalten sind Vorräte, Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände sowie die liquiden Mittel. Die aktive Rechnungsabgrenzung beläuft sich auf 1.787.624,86 € (1,65 % der Bilanzsumme).



Auf der Passivseite beläuft sich das Eigenkapital auf 43.191.069,37 € (39,96 % der Bilanzsumme). Im Einzelnen setzt sich das Eigenkapital aus der Allgemeinen Rücklage und Ausgleichsrücklage abzüglich Jahresfehlbetrag 2017 zusammen. Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2017 zuzüglich des Jahresüberschusses in Höhe von 814.283,94 € einen Betrag von 7.042.183,55 € aus.

Zwischen Eigenkapital und Schulden stehen die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen, die Sonderposten für den Gebührenaussgleich sowie die sonstigen Sonderposten in Höhe von 39.790.354,84 € (36,81 % der Bilanzsumme). Die Rückstellungen zum 31.12.2017 belaufen sich auf 10.229.326,50 €, was 9,46 % der Bilanzsumme des kommunalen Vermögens entspricht.

Die Summe der Verbindlichkeiten beläuft sich auf 13.569.513,50 € (12,55 % der Bilanzsumme). Hierin enthalten sind Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von 8.482.320,20 €, Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 1.500.000,00 €. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, betragen 94.930,23 €, aus Lieferung und Leistung 540.836,17 €, aus Transferleistungen 134.308,76 €, sonstige Verbindlichkeiten 246.524,13 € sowie die erhaltenen Anzahlungen mit einem Betrag von 2.570.594,01 €.

Die passive Rechnungsabgrenzung in Höhe von 1.310.814,94 € (1,21 % der Bilanzsumme) berücksichtigt Nutzungsrechte im Bereich des kommunalen Friedhofs sowie eine Investitionspauschale welche dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten K50N gegenübergestellt wurde und analog ertragswirksam aufgelöst wird.

2.2 Ertragslage

Die Gemeinde Altenberge legt für das Haushaltsjahr 2017 den zehnten Jahresabschluss auf Grundlage des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) und damit der Doppik vor. Bereits bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2017 zeigte sich, dass der ursprünglich geplante Überschuss von 439.760,00 € deutlich besser ausfällt. Das Ergebnis ist um 374.523,94 € besser ausgefallen als in der Haushaltsplanung angenommen. Dies ist hauptsächlich auf gesunkene Aufwendungen zurückzuführen. Die ordentlichen Aufwendungen, welche einen Ansatz von 24.759.425,00 € hatten, schließen mit 24.352.585,91 € und somit um 406.839,09 € niedriger. Die ordentlichen Erträge blieben zwar ebenfalls mit 25.361.177,56 € hinter dem Ansatz von 25.396.290,00 € können die Aufwendungen aber weitgehend decken. Das Finanzergebnis schließt mit 194.307,71 €.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen lagen 2017 nicht vor.



Die Position Steuern und Abgaben fällt um 1.713 T€ höher aus als veranschlagt, dies resultiert hauptsächlich aus der Gewerbesteuer, welche trotz gebildeter Rückstellungen in Höhe von 3.421 T€ noch um 1.682 T€ höher als der Ansatz ausfällt. Durch die gute konjunkturelle Entwicklung viel das Ergebnis besser aus als ursprünglich geplant. Die Erträge aus der Grundsteuer B fielen um 55 T€ höher als geplant aus.

Unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden unter anderem die Zuwendungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz in Höhe von 831 T€, welche noch unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen geplant wurden, ausgewiesen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind um 19 T€ hinter dem Ansatz geblieben, dies liegt unter anderem daran, dass der Fertigstellungszeitpunkt von Baumaßnahmen nicht genau geplant werden kann. Die Erstattung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz 2015 in Höhe von 516 T€, wurde unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen geplant.

Sonstige Transfererträge fallen im Vergleich zum Ansatz um 142 T€ geringer aus, da die Aufwendungen für sonstige soziale Leistungen im Bereich Asyl ebenfalls gesunken sind. Die Steigerung bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist auf höhere Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten zurückzuführen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte bleiben um 994 T€ hinter dem Ansatz. Hierunter sind Erträge aus Mieten und Pacht (fallen um 62 T€ besser aus) und die Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken. Diese fallen um 1.056 T€ schlechter als geplant aus, dies liegt an der zeitlichen Verschiebung der Grundstücksverkäufe des Wohnbaugebietes Krüselblick II, welche sich in das Jahr 2018 verschoben haben.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind durch die o. g. Ausweisänderungen hinter dem Ansatz geblieben.

Personalaufwendungen fallen um 40 T€ höher aus, dies liegt an den in dieser Höhe nicht geplanten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen; dies gilt ebenfalls für die Versorgungsaufwendungen.

Die Differenz in Höhe von 1.068 T€ unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, resultiert unter anderem aus noch nicht durchgeführten Kompensationsmaßnahmen, welche in den Folgejahren zu Aufwand führen werden (441 T€).

Die Zahlungen an den Solidarfonds Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz fallen um 211 T€ geringer als veranschlagt aus. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass ein Großteil der vorherigen Asylbewerber mittlerweile nach dem SGB II anspruchsberechtigt ist und die Zahl der Zuweisungen nachgelassen hat. Die Aufwendungen für Schülerbeförderung wurden noch mit 301 T€ geplant, durch die Schließung der Ludgerischule ist der Ansatz jedoch um 63 T€ unterschritten worden. Aufwendungen für Planungsleistungen sind um 151 T€ geringer ausgefallen, da die Änderungen der Bebauungspläne Rönenthal II, Altenberge-Mitte und die Änderung des Regionalplanes verschoben wurden.



Die Transferaufwendungen schließen mit einem Ergebnis von 11.797 T€, dieses Ergebnis ist um 400 T€ höher als geplant. Durch die hohen Gewerbesteuererträge sind die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit und die Gewerbesteuerumlagen um 987 T€ höher ausgefallen. Die Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sind hingegen gesunken (-527 T€).

Fazit

Der vorherige Jahresabschluss wies einen Fehlbetrag in Höhe von -780.749,74€ aus, dieser musste der Ausgleichsrücklage entnommen werden. Der Überschuss 2017 in Höhe von 814.283,94 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Ausgleichsrücklage weist zuzüglich des Überschusses 2017 einen Wert von 7.042.183,55 € aus. Dies sind 16,31 % des Eigenkapitals.

2.3 Finanzlage (Liquidität)

Während für die Ergebnisentwicklung (Erträge und Aufwendungen) auch zahlungsunwirksame Positionen (Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten) eine Rolle spielen, sind für die Liquiditätsentwicklung nur zahlungswirksame Geschäftsvorfälle maßgebend.

Der aus der Finanzrechnung 2017 abgeleitete Finanzstatus weist einen Finanzmittelüberschuss von 2.249.244,49 € aus. Dieser setzt sich aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich des Saldos aus Investitionstätigkeit zusammen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Überschuss von 6.322.072,54 €, die laufenden Einnahmen konnten die laufenden Ausgaben vollständig finanzieren. Die langfristige Finanzierung der gemeindlichen Aufgaben ist somit bei gleichbleibenden Einnahmen sichergestellt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit fällt mit -4.072.828,05 € negativ aus. Die Gemeinde Altenberge hat beschlossen bezahlbaren Wohnraum zu schaffen, die Finanzierung wird durch Kreditaufnahmen und Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sichergestellt. Ebenfalls wird die Erweiterung der Kläranlage durch Investitionskredite finanziert. Des Weiteren werden neue Bau- und Gewerbegebiete erschlossen, welche sich zu einem Großteil aus den erhobenen Erschließungsbeiträgen finanzieren. Hier ist jedoch eine Vorfinanzierung nötig, da die Erschließungsbeiträge erst nach Fertigstellung der Anlagen mit Verkauf der Grundstücke erhoben werden.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen schließen mit einem Saldo von 3 T€, dies liegt an der nicht geplanten Veräußerung von einer Grün- und einer Waldfläche.



Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen ergeben sich aus der Rückzahlung einer Wohnbauförderung.

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten bleiben um 1.621 T€ unter dem Ansatz. Durch die Verschiebung der Grundstücksverkäufe im Baugebiet Krüselblick II, verschieben sich die Einzahlungen der Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge ebenfalls.

Die Sonstigen Investitionseinzahlungen bleiben mit 1.465 T€ um 1.116 T€ unter dem Ansatz. Dies liegt an nicht durchgeführten Grundstücksverkäufen. Der Ansatz für die Veräußerung von Grundstücken Wohnbaugebiet Krüselblick II in Höhe von 1.572 T€ wurde nur zum Teil, nämlich mit 320T€ erfüllt. Dies liegt an der zeitlichen Verschiebung der Grundstücksverkäufe in das Jahr 2018. Die Erschließung des Wohnbaugebietes und somit auch die Veräußerung verschiebt sich auf 2018, die Einzahlungen waren mit 978 T€ angesetzt. Das Gewerbegebiet an der L874 konnte außerplanmäßig verkauft werden, hier stehen Einzahlungen in Höhe von 590T€ zu Buche. Das Gewerbegebiet Kümper V konnten ebenfalls in 2017 veräußert werden (530 T€).

Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden 2017 für 12.415 T€ geplant, tatsächlich ausgezahlt wurden 6.879 T€. Davon wurden 946 T€ für Hochbaumaßnahmen ausgezahlt, geplant waren 5.208 T€. Mit dem Bau eines Mehrfamilienhauses wurde begonnen, die Fertigstellung soll Ende 2018 erfolgen. Bedingt durch die „Flüchtlingskrise“ 2015 und 2016 wurden 2 weitere Doppelhäuser geplant, aufgrund der gesunkenen Zuweisungen 2016 und 2017 wird mit dem Baubeginn noch gewartet bzw. vorher erst der genaue Bedarf ermittelt.

Für den Bereich Tiefbau wurden 7.208 T€ veranschlagt, ausgezahlt wurden 5.933 T€. Die größten Bauvorhaben in 2017 waren die Erweiterung der Kläranlage mit Auszahlungen in Höhe von 2.921 T€, die Kanalerschließung des Baugebietes Krüselblick II mit 665 T€ und die Kanalerschließung des Gewerbegebietes südlich der L874, welche Großteils durch Beitragszahlungen finanziert werden.

Die größten Positionen im Straßenbau waren die Erschließung des Baugebietes Krüselblick II mit 728 T€, die Erschließung des unteren Bereiches Bahnhofshügel Teil I (Moosstiege und Friedensweg) mit 255 T€ und die Erschließung des Gewerbegebietes südlich der L874 mit 285 T€.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden mit einem Volumen von 593 T€ geplant, tatsächlich ausgezahlt wurden 236 T€. Die Differenz ergibt sich hauptsächlich durch die Verzögerung bei der Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges, da sich durch hoher Auftragszahlen die Produktion verzögert. Die Beschaffung des Fahrzeuges wurde mit 262 T€ geplant; das Fahrzeug soll 2019 geliefert werden.

Die Auszahlung für den Erwerb von Finanzanlagen ergibt sich aus der Einzahlung von Rückstellungen in den Versorgungsfonds. Im Sozialbereich wurde ein Beamter eingestellt, welcher durch seinen Wechsel die „angesparten“ Versorgungsbezüge



mitgebracht hat. Um den zukünftigen Haushalt zu entlasten wurden diese direkt in gleicher Höhe beim Versorgungsfonds eingezahlt.

Die liquiden Mittel schließen zum 31.12.2017 mit einem Betrag von 2.382.184,47 €.

Der in § 5 der Haushaltssatzung der Gemeinde Altenberge für das Haushaltsjahr 2017 festgeschriebene Höchstbetrag für Liquiditätskredite von 8 Mio. € wurde im Haushaltsjahr 2017 zu keinem Zeitpunkt vollständig ausgeschöpft. Der Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2017 beträgt 1.500.000,00 € und besteht aus einem Liquiditätskredit. 2017 wurden Liquiditätskredite in Höhe von 3.071.809,28 € getilgt. Diese setzen sich aus einem Kontokorrentkredit, welcher nur über den Jahreswechsel benötigt wurde mit 2.071.809,28 € und einer teilweisen Tilgung des Liquiditätskredites in Höhe von 1.500.000,00 € zusammen.

2.4 Finanzkennzahlen

Finanzkennzahlen

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Kommunen sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden. Darin sind die für die Prüfung wichtigen Kennzahlen zusammengefasst worden. Hiervon hat die Gemeinde Altenberge im Rahmen der Analyse zum Jahresabschluss 2017 folgende Kennzahlen ermittelt:

Anlagenintensität

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem Anlage- und Gesamtvermögen dar. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht und sie gibt Hinweise auf die Anpassungsfähigkeit und Flexibilität von Kommunen, da es sich um langfristig gebundenes Kapital handelt, welches sich auf die Liquidität und Finanzlage auswirkt. Zudem hat eine hohe Anlagenintensität hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen und Instandhaltungen zur Folge.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Anlagenintensität	(Anlagevermögen / Bilanzsumme) x 100	92,3%	91,1%	93,8%	94,9%



Infrastrukturquote

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen dar. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht, d. h. inwieweit kommunales Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Das Infrastrukturvermögen kann in den meisten Fällen nicht veräußert werden, so dass die Quote nur langfristig zu beeinflussen ist. Es besteht die Möglichkeit, weitere Positionen des Anlagevermögens isoliert zu betrachten.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	51,7%	52,2%	56,3%	56,0%

Bebaute Grundstücksquote

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen den bebauten Grundstücken und dem Gesamtvermögen dar. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe der bebauten Grundstücke den Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht, d. h. inwieweit kommunales Vermögen in den bebauten Grundstücken gebunden ist. Die bebauten Grundstücke können in den meisten Fällen nicht veräußert werden, so dass die Quote nur langfristig zu beeinflussen ist.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Bebaute Grundstücksquote	(bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / Bilanzsumme) x 100	22,1%	21,2%	22,4%	23,3%

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, mit welchem Umfang die Gemeinde Altenberge durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Dargestellt wird der Anteil der Abschreibungen im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen. Im Gegensatz hierzu steht die betriebswirtschaftliche Sichtweise, die den Wert auf die Leistung (Produktionsverhältnisse) bezieht.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	11,3%	12,1%	13,3%	13,6%



Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten an. Die Kennzahl gibt Hinweise darüber, inwieweit die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Abschreibungsbelastungen abmildern. Es wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittmittel Finanzierung verdeutlicht.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus der Auflösung SoPo x 100 / Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	48,8%	47,5%	47,0%	47,2%

Investitionsquote

Die Kennzahl gibt an, in welchem Umfang der Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen durch neue Investitionen erwirtschaftet wird, d. h. sie gibt an, ob die Investitionen des Haushaltsjahres (Bruttoinvestitionen = Zugänge AV + Zuschreibungen lt. Anlagenspiegel) den Wertverlust durch Abschreibungen auf das AV ausgleichen. Ein Wert von 100% bedeutet den genauen Ausgleich ein negativer Wert bedeutet Substanzverlust. Der Wert soll auf lange Sicht > 100% sein.

Diese Kennzahl ist nur begrenzt aussagefähig, wenn nur 1 Haushaltsjahr betrachtet wird. In der Praxis sind die Investitionen über mehrere Jahre selten gleich verteilt. Es kann also vorkommen, dass in einem Jahr sehr viel investiert wurde - die Investitionsquote damit sehr hoch ist - und im Folgejahr fast keine Investitionen getätigt werden - die Investitionsquote also sehr gering ist -, da im Vorjahr bereits die notwendigen Ersatzinvestitionen enthalten waren.

Alternativ könnte auch die Bilanzielle AfA durch die ordentlichen Erträge ersetzt werden um anzuzeigen, in welchem Umfang die Erträge für Investitionen genutzt werden.

Bei der Investitionsquote ist zu berücksichtigen, dass die Gemeinde Altenberge das gesamte Kanalvermögen im gemeindlichen Haushalt führt. Der Anstieg gegenüber den Vorjahren resultiert hauptsächlich aus den Zugängen der Anlagen in Bau.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Investitionsquote	Bruttoinvest. (Zugänge + Zuschreibung des AV) x 100 / (Abgänge des AV + Abschreibungen AV)	251,6%	165,3%	74,0%	81,9%



Saldo aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit je Einwohner

Diese Kennzahlen geben bei dem Saldo aus der Verwaltungstätigkeit Auskunft über die Einzahlungen aus der Verwaltungstätigkeit abzüglich der Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit je Einwohner. Der Saldo aus der Investitionstätigkeit wird durch die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit abzüglich der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit ermittelt und ebenfalls pro Einwohner heruntergebrochen. Die Finanzierungstätigkeit wird durch die Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen und Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung abzüglich der Tilgung und Gewährung von Darlehen und Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung ermittelt und ebenfalls auf jeden Einwohner abgeleitet. Für die Berechnung wurden jeweils die zum 31.12. eines Jahres gemeldeten Personen mit Hauptwohnsitz zugrunde gelegt (2017 mit 10.616).

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Saldo Verwaltungstätigkeit je EW	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit / Einwohnerzahl	595,52 €	101,70 €	231,4 €	- 152,2 €
Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Saldo Investitionstätigkeit je EW	Saldo aus Investitionstätigkeit / Einwohnerzahl	- 383,65 €	- 521,7 €	- 67,2 €	- 6,1 €
Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Saldo Finanzierungstätigkeit je EW	Saldo aus Finanzierungstätigkeit / Einwohnerzahl	- 152,71 €	468,2 €	- 48,0 €	- 41,5 €

Kapitalstruktur/ Finanzierung

Die Passivseite der Bilanz (Vermögensherkunft) weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens aus. Die Struktur wird aufgeteilt in Eigen- und Fremdkapital.

Eigenkapitalquote I

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem Eigenkapital und der Bilanzsumme dar. Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist, und stellt somit einen Bonitätsindikator dar. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Gemeinde von externen Kapitalgebern.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Eigenkapitalquote I	Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme	40,0%	40,4%	43,1%	43,0%



Eigenkapitalquote II

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen wirtschaftlichen Eigenkapital (Eigenkapital + SoPo Zuwendungen/Beiträgen) und der Bilanzsumme dar. Da bei Kommunen die Sonderposten als Bilanzposition mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße Eigenkapital um die langfristigen Sonderposten ergänzt. Da die Beträge der Sonderposten i. d. R. nicht zurückbezahlt und verzinst werden müssen, zählen sie ebenfalls als Bonitätsindikator.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Eigenkapitalquote II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$	75,2%	74,9%	79,5%	80,5%

Ertragslage

Aufwandsdeckungsgrad

Die Kennzahl gibt an, inwieweit die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Durch eine vollständige Deckung wird ein finanzielles Gleichgewicht erreicht.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Aufwandsdeckungsgrad	$\text{Ordentliche Erträge} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$	104,1%	97,6%	105,9%	87,9%

Netto-Steuerquote

Die Kennzahl gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Eine hohe Steuerquote deutet i. d. R. auf eine hohe Finanzkraft der Kommune hin.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Netto-Steuerquote	$(\text{Steuererträge-Gewerbesteuerumlage-Finanzierungsbeteiligung Fond Dt. Einheit}) \times 100 / (\text{Ordentliche Erträge-Gewerbesteuerumlage-Finanzierungsbeteiligung Fond Dt. Einheit})$	66,7%	64,5%	67,9%	66,4%



Weitere Quoten zum Steueraufkommen

Gewerbsteuerquote

Bei dieser Kennzahl wird der Gewerbesteuerertrag im Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen gesetzt und gibt somit Auskunft über die Höhe des auf die Gewerbesteuer fallenden Anteils im Verhältnis zu den gesamten (ordentlichen) Erträgen.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Gewerbsteuerquote	$(\text{Gewerbsteuerertrag} / \text{Ordentliche Erträge}) \times 100$	35,4%	29,7%	33,9%	28,1%

Grundsteuerquote

Bei dieser Kennzahl wird der Grundsteuerertrag im Verhältnis zu den Ordentlichen Erträgen gesetzt und gibt Auskunft über die Höhe des Anteils an der Grundsteuer im Verhältnis zu den Ordentlichen Erträgen.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Grundsteuerquote	$(\text{Grundsteuerertrag} / \text{Ordentliche Erträge}) \times 100$	6,7%	7,3%	7,2%	8,7%

Zuwendungsquote

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen den Erträgen aus den Zuwendungen und den ordentlichen Erträgen dar. Sie gibt Auskunft darüber, zu welchem Teil die Gemeinde von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet häufig auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	9,4%	11,3%	9,4%	6,3%

Personalintensität

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem Personalaufwand und den ordentlichen Aufwendungen dar. Sie gibt Auskunft darüber, welcher Teil der Aufwendungen für Personal verwendet wird. Die Kennzahl hat vor allem im interkommunalen Vergleich eine Bedeutung. Bei der Interpretation muss der Grad der Ausgliederung einer Kommune betrachtet werden.



Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	13,9%	13,6%	14,9%	14,7%

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den ordentlichen Aufwendungen dar. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	15,7%	15,7%	16,3%	12,7%

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen dar. Sie gibt Auskunft darüber, welchen Anteil die Transferaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen haben. Die Belastung durch Transferaufwendungen hat besonders im interkommunalen Vergleich einen hohen Stellenwert.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	48,4%	50,5%	46,5%	47,8%

Finanzlage

Anlagendeckungsgrad II

Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Dem Anlagevermögen werden die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100 % betragen. Zu berücksichtigen ist hier, dass es sich bei dem langfristigen Fremdkapital um Kapital mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren handelt.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Anlagendeckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$	96,2%	92,3%	94,0%	94,1%



Dynamischer Verschuldungsgrad

Die Kennzahl stellt die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune dar. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten (Innenfinanzierungsspielraum).

Der dynamische Verschuldungsgrad gibt die Entschuldungsdauer an, d. h. in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen.

Berechnung effektive Verschuldung

$$\begin{aligned}
 & \text{Gesamtes Fremdkapital} \\
 & \text{./. Liquide Mittel} \\
 & \text{./. kurzfristige Forderung} \\
 & \text{-----} \\
 & \text{= Effektive Verschuldung}
 \end{aligned}$$

Der Zielwert sollte kleiner als die durchschnittliche Laufzeit des betriebsnotwendigen Kapitals sein.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	3,4	19,8	6,5	-10,7

Liquidität 2. Grades

Bei der Liquidität 2. Grades werden die liquiden Mittel (Bank + Bargeld) um die kurzfristigen Forderungen (Restlaufzeit bis zu einem Jahr) ergänzt und mit den kurzfristigen Verbindlichkeiten ins Verhältnis gesetzt. Die Liquidität 2. Grades gibt an, inwieweit die Forderungen und liquiden Mittel die kurzfristigen Verbindlichkeiten decken. Sie sollte zwischen 100% und 120% betragen. Liegt sie unter 100%, könnte dies ein Hinweis auf einen zu hohen Lagerbestand, aufgrund mangelnden Absatzes, sein. Die Zahlungsfähigkeit könnte gefährdet sein.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) x 100 / Kurzfristige Verbindlichkeiten	115,4%	38,1%	49,2%	12,9%



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die Kennzahl stellt das Verhältnis der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Bilanzsumme dar, d. h. zu welchem Anteil die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Da Haushaltsfehlbeträge i. d. R. über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. Je höher die Quote, desto höher ist die Belastung der Finanzlage.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	2,2%	6,7%	4,1%	4,0%

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen Finanzaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen dar. Es wird transparent dargestellt, welche Belastung zusätzlich aus den Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen besteht. Die Zinslastquote verdeutlicht den Umfang der Belastung des Haushaltes durch vorhandene Kredite. Eine hohe Zinslastquote engt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	0,8%	1,0%	1,2%	1,3%

Pro-Kopf-Verschuldung

Die Kennzahl gibt Auskunft über die Pro-Kopf-Verschuldung je Einwohner. Ausschlaggebend sind die gemeldeten Personen mit Hauptwohnsitz zum 31.12.2017 (10.616 Einwohner).

Kennzahl	Berechnung	Wert JA 2017	Wert JA 2016	Wert JA 2015	Wert JA 2014
Pro-Kopf-Verschuldung	Verbindlichkeiten / Einwohnerzahl	1.278,20 €	1.208,6 €	740,2 €	1.091,5 €

2.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Sachverhalte von besonderer Bedeutung eingetreten.



III. Ausblick

3.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung

Das Sachanlagevermögen weist zum 31.12.2017 einen Bestand von 99.477 T€ aus, dies ist eine Steigerung von 4.214 T€ im Vergleich zum Vorjahr. Die Gemeinde Altenberge wird in den kommenden Jahren mehrere Investitionsmaßnahmen umsetzen. Im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes Ortsmitte (IHK Ortsmitte) sollen unter anderem die Boakenstiege, die Bahnhofstraße und der Marktplatz saniert werden, der Rathausplatz, der Kirchplatz, die Treppenanlage Kirchplatz / Borghorster Straße und die Stellplatzanlage Bahnhofstraße / Hanseller Straße sollen aufgewertet werden. Diese Maßnahmen haben Investitionen in Höhe von ca. 7.500 T€ zur Folge. Durch eine 50 Prozentige Förderung bleibt der Eigenanteil der Gemeinde jedoch noch überschaubar.

Da das Kanalnetz teilweise seine Nutzungsdauer erreicht hat werden in den nächsten Jahren nach vorangegangener Kanalzustandsbewertung Kanalsanierungsmaßnahmen durchgeführt. Die Gemeinde Altenberge verbindet diese Kanalbaumaßnahmen in offener Bauweise mit einer Straßensanierung um das Infrastrukturvermögen im Bestand nach und nach zu modernisieren. Es wird versucht die Finanzierung durch die allgemeine Investitionspauschale zu decken um hier mögliche Sonderposten zu bilden und die netto Abschreibungen zu senken um die Auswirkungen auf das Jahresergebnis gering zu halten.

Weitere Investitionsmaßnahmen sind die Schaffung von neuen Wohnbaugebieten und Gewerbegebieten. So wurde 2017 mit der Erschließung des Wohnbaugebietes Krüselblick II begonnen. In den folgenden Jahren wird mit der Erschließung der Wohnbaugebiete Rönenthal II und Bahnhofshügel Teil I geplant. Durch die Nähe zu Münster ist die Nachfrage nach Wohnbaugrundstücken weiterhin hoch.

2017 konnten die Gewerbegebiete „Kümper V“ und „südlich der L874“ veräußert werden. Die Nachfrage nach Gewerbegrundstücken ist somit ebenfalls hoch, die Gemeinde kann sich durch strategisches anwerben verschiedener Gewerbebetriebe (Branchen) breiter aufstellen und ist somit weniger von konjunkturellen Schwankungen einzelner Branchen anfällig.

Das ehemalige Hauptschulgebäude soll zur Grundschule umgebaut werden, hierfür sind Umbauten im Bestand sowie ein Anbau vorgesehen. Außerdem werden die Räume in der Borndalschule an das Schulkonzept angepasst. Für 2019 wurden 1 Mio.€ veranschlagt.



Die Verbindlichkeiten weisen zum 31.12.2017 einen Bestand von 13.569.513,50 € aus und sind im Vergleich zum Vorjahr um 3.439.769,75 € gesunken. Es konnten kurzfristige Verbindlichkeiten in Höhe von 5.071.809,28 € abgebaut werden. Die Kredite für Investitionen sind um 1.181.127,63 € gestiegen. Die Summe der Kredite für Investitionen wird in den folgenden Jahren auch weiter steigen, da einige Maßnahmen kreditfinanziert werden müssen, dies halte ich jedoch nicht für problematisch, da hier Infrastrukturvermögen geschaffen wird und die Kredite aufgrund des geplanten Finanzmittelüberschusses bedient werden können.

3.2 Ergebnisentwicklung

Das Ergebnis 2018 wird voraussichtlich mit einem leichten Überschuss abschließen. Die Rückzahlungen von Gewerbesteuern in Höhe von 3,4 Mio.€ können durch die Auflösung von gebildeten Rückstellungen kompensiert werden. Die Ergebnisse in den kommenden Jahren sind in der Planung durchweg positiv, sollten diese auch so eintreten ist die Gemeinde dazu in der Lage die Ausgleichsrücklage weiter auszubauen und einen soliden Puffer aufzubauen.

3.3 Liquiditätsentwicklung

In 2017 konnte der vorhandene Liquiditätskredit in Höhe von 3 Mio. Euro erstmals um 1,5 Mio. Euro getilgt werden. Eine vollständige Tilgung in nächster Zeit ist geplant, wenn dies die finanzielle Situation zulässt. Durch die weiterhin anhaltende Niedrigzinsphase ist das Risiko aber absehbar. Durch die Gewerbesteuerrückzahlung musste 2018 der Liquiditätskredit um 2 Mio.€ auf insgesamt 3.500.000,00 € erhöht werden. Kredite für Investitionen werden in den folgenden Jahren unter anderem für das IHK Ortskern aufgenommen.

Aufgrund der für das Jahr 2017 aufgenommenen Darlehen stieg der Schuldenstand zum 31.12.2017 auf insgesamt 8,4 Mio. €. Zum Ende des Jahres 2018 wird sich der Schuldenstand für Investitionskredite voraussichtlich auf 9 Mio. € erhöhen.

3.4 Fazit und Chancen/Ausblick

Der Jahresüberschuss wird der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Höhe der Ausgleichsrücklage lässt zu, auf unvorhersehbare Ereignisse, wie beispielsweise die Finanzkrise 2009, flexibel reagieren und kurzfristige Verluste kompensieren zu können.

Um die Ertragsseite langfristig zu stärken werden Gewerbe- und Wohnbaugebiete ausgewiesen. Hierdurch werden unter anderem Gewerbesteuern und Grundsteuern generiert. Ein innerörtliches Handlungskonzept, welches unter anderem die



Umgestaltung der Bahnhofstraße / Boakenstiege sowie den Vorplatz des Rathauses und Veränderungen am Marktplatz vorsieht, erhöht ebenfalls die Attraktivität der Gemeinde.

Die Aufwandsseite ist kaum zu beeinflussen. Der einzige Spielraum für Einsparungen besteht in den freiwilligen Leistungen (Zuschüsse an Vereine und Verbände), welche jedoch große Auswirkungen auf die Attraktivität der Gemeinde haben. Durch wirtschaftliches Handeln wird seitens der Gemeinde versucht zu Kosten minimieren. Eine große Unbekannte und die größte Aufwandsposition sind die Transferaufwendungen, welche im Grunde genommen nicht zu beeinflussen sind. Die Gemeinde Altenberge wird bei gleichbleibender Ertragslage auch weiterhin zu den Geberkommunen der Abundanz Umlage gehören. Durch die hohe Zahl von Asylbewerbern sind auch die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz dementsprechend hoch. Hierunter fallen zum Beispiel Krankenkosten, Kosten der Unterbringung, Leistungen zum Lebensunterhalt u.v.m. die von der Gemeinde Altenberge zu erbringen sind, diese haben sich jedoch im Jahr 2017 wieder etwas normalisiert.

Mit dem Gesetz über die Leistung von Schuldendiensthilfen für Kredite zur Sanierung, Modernisierung und zum Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen (Schuldendiensthilfegesetz NRW) hat das Land NRW im Programm „Gute Schule 2020“ Kredite in einer Gesamthöhe von 2 Mrd. € für den Ausbau Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt. Die Kredite werden durch die NRW.BANK ausgezahlt. Die Tilgungsleistungen übernimmt das Land NRW, Zinsleistungen fallen nicht an. Die Gemeinde Altenberge erhält in den Jahren 2017 bis 2020 pro Jahr einen Betrag in Höhe von 100.036,00 €. Insgesamt können 400.144,00 € abgerufen werden. Die Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ sollen mit Beschluss des Rates jährlich abgerufen werden und für die Sanierung/Umbau der ehemaligen Hauptschule zur Grundschule verwendet werden. Die Mittel sind sowohl für investive als auch für konsumtive Zwecke einsetzbar und reduzieren entsprechend die Belastung des Haushaltes der Gemeinde. Die ersten Mittelabrufe wurden 2018 getätigt.

Mit dem Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz – KinvFG) wurde im Haushaltsjahr 2015 ein weiteres Förderprogramm für die Kommunen beschlossen. Zum Ausgleich unterschiedlicher Wirtschaftskraft im Bundesgebiet unterstützt der Bund die Länder bei der Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Städte / Gemeinden und Gemeindeverbände. Hierzu gewährt der Bund aus dem Sondervermögen „Kommunalinvestitionsförderungsfonds“ dem Land NRW Finanzhilfen für Investitionen finanzschwacher Städte / Gemeinden und Gemeindeverbände nach Artikel 104b Absatz 1 Nummer 2 des Grundgesetzes in Höhe von insgesamt 1.125.621.000 €. Gefördert werden Investitionen im Zeitraum vom 30.06.2015 bis zum 31.12.2020 mit einem



Finanzierungsanteil von bis zu 90 %. Die Gemeinde Altenberge kann Fördermittel in Höhe von 83.385,07 € beantragen. Bisher sind keine Mittel abgerufen worden. Die Mittel sollen für die Beschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges eingesetzt werden und voraussichtlich 2018 abgerufen werden.

Die Neuregelung des § 2b UStG hat zur Folge, dass zahlreiche und wesentliche Besteuerungsprivilegien der öffentlichen Hand aufgehoben worden sind. Jede Tätigkeit von juristischen Personen des öffentlichen Rechts auf privatrechtlicher Grundlage soll nunmehr als unternehmerisch eingestuft werden. Es gilt momentan noch eine Übergangsregelung bis zum 31.12.2020. Ab 2019 wird bei der Gemeinde Altenberge mit der Vorbereitung auf die Umstellung begonnen. Die Vorbereitungen werden sehr zeitaufwendig, da zuerst sämtliche Geschäftsvorfälle der Gemeinde analysiert werden müssen. Zudem muss gegebenenfalls die Ablauforganisation angepasst werden. Gerade im Bereich der Buchführung müssen umfangreiche Systemumstellungen vorgenommen werden und die Kontenstruktur angepasst werden, dies wird personelle und finanzielle Ressourcen binden.

Eine weitere Chance aber zugleich auch ein Risiko besteht in der Umsetzung des E-Government, Ziel ist die elektronische und medienbruchfreie Abbildung der Verwaltungsprozesse. Die Gemeinde Altenberge beschäftigt sich schon seit längerem mit dieser Thematik, die Schaffung der Voraussetzungen hierfür erfordern jedoch einen hohen Personaleinsatz und sind zudem mit hohen Kosten verbunden. Die elektronische Belegarchivierung wurde bereits 2015 umgesetzt. In 2018 ist mit der Einführung der eAkte begonnen worden, um diese sinnvoll einzusetzen muss jedoch ebenfalls die Ablauforganisation untersucht und gegebenenfalls angepasst werden. In der neuen Homepage wird ein Formulargenerator eingebunden um möglichst viele Dienstleistungen online anbieten zu können. Dies sind jedoch nur einige Punkte da das endgültige Ziel die vollständige Digitalisierung der Verwaltung ist, die Umsetzung wird nur in kleinen Schritten möglich sein.

Letztendlich ist festzustellen, dass die Gemeinde Altenberge künftig vor großen Herausforderungen steht, diese werden nur mit hohem Personal- und Mitteleinsatz zu bewältigen sein.



Altenberge, 17.09.2018

Gemeinde Altenberge

Aufgestellt:

Wolff
Kämmerer

Bestätigt:

Paus
Bürgermeister



IV. Angaben zum Verwaltungsvorstand und zu Ratsmitgliedern

Übersicht nach § 95 Abs. 2 GO NRW

Am Schluss des Lageberichtes sind gem. § 95 Abs. 2 GO NRW die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates anzugeben.

- der Familienname mit mind. einem ausgeschriebenen Vornamen
- der ausgeübte Beruf
- die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes
- die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlicher oder privater Form und
- die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen anzugeben.

Verwaltungsvorstand

Name:	Paus, Joachim
Anschrift:	Am Hang 4 a, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf	Bürgermeister
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Mitglied im Kommunalen Beirat der Gelsenwasser AG Mitglied im Arbeitskreis „Erdgas“ der Gelsenwasser AG Mitglied im Kommunalbeirat der RWE Westfalen-Weser-Ems AG Mitglied im Regionalbeirat der GW-Kommunalversicherung VvaG



Name: **Wolff, Stephan**
Anschrift: Franz-Hitze Str. 17, 48301 Nottuln
Ausgeübter Beruf: Kämmerer
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz: -/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form: -/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen: -/-

Name: **Werger, Josef**
Anschrift: 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf: Kommunalbeamter
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz: -/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form: -/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen: -/-

Name: **Menden, Ingrid**
Anschrift: 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf: Verwaltungsbetriebswirtin
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz: -/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form: -/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen: -/-

Veröffentlichung der Erklärungsdaten der Mitglieder in den Organen und Ausschüssen der Gemeinde gem. § 16 des Gesetzes zur Verbesserung der Korruptionsbekämpfung und zur Errichtung und Führung eines Vergaberegisters in NRW

hier: Ratsmitglieder und Bürgermeister

Die Gewähr für die Richtigkeit der Angaben und Aktualisierung bei Veränderungen liegen bei dem bzw. der Meldepflichtigen!

Name	Baackmann, Eugen
Anschrift	Entrup 112, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Landwirt -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Verbandsvorsteher Brandentschädigungsverein Altenberge
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Unterhaltungsverband II St. Mauritz-Altenberge Landw. Ortsverein Altenberge Schützenverein Entrup

Name	Baackmann-Zurhold, Mechthild
Anschrift	Entrup 8, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Sekretärin der Geschäftsbereichsleitung Uni-Klinik Münster -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Baumann, Ronald
Anschrift	Nordwalder Straße 49, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Hauptamtlicher Lehrender, Zollamtsrat -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	

Name	Beckmann, Heinrich
Anschrift	Hansell 21, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Vermessungstechniker -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Brunsmann, Stefanie
Anschrift	Krüselstraße 38, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Haushaltshilfe -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Conrads, Wilhelm
Anschrift	Mühlenweg 7, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Fachkrankenpfleger für Psychiatrie -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Dessouky, Jonas
Anschrift	Am Hang 21, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Nicht berufstätig -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Ehrenamtl. Tätigkeit bei der Friedrich-Ebert-Stiftung NRW, Bonn

Name	Erlemann, Heinrich
Anschrift	Hansell 8, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Bankkaufmann -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Germing, Christian
Anschrift	Goethestraße 10, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Ressortleiter Teilhabe und Rehabilitation beim Caritasverband -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Vorstandsmitglied CDU Mitglied im Kirchensteuerrat für den NRW-Teil der Diözese Münster Mitglied im Diözesanrat im Bistum Münster

Name	Grawe, Stefan
Anschrift	Entrup 58, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Angestellter -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Große Wiedemann, Matthias
Anschrift	Zum alten Sportplatz 12, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Geschäftsführer -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Holtstiege-Tauch, Elisabeth
Anschrift	Grüner Weg 55 b, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Städt. Oberamtsrätin -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Vorstandstätigkeit beim SPD-Ortsverein

Name	Kißling, Ursula
Anschrift	Am Hang 9, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Angestellte in Familienberatung -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Leuker, Manfred
Anschrift	Krüselstraße 26, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Polizeihauptkommissar a.D. -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Stv. Kassierer Gewerkschaft der Polizei , IPA Münster

Name	Nemitz, Peter
Anschrift	Von-Galen-Straße 9, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Kaufmann -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	UWG Altenberge

Name	Neumann, Frank
Anschrift	Hagebuttenweg 4 a, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Polizeibeamter -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Paus, Joachim
Anschrift	Am Hang 4 a, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Bürgermeister -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Mitglied im Kommunalen Beirat der Gelsenwasser AG Mitglied im Arbeitskreis „Erdgas“ der Gelsenwasser AG Mitglied im Kommunalbeirat der RWE Westfalen-Weser-Ems AG Mitglied im Regionalbeirat des Gemeindeunfallversicherungsverbandes
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Vorstandsmitglied im „Verein zur Förderung der offenen Ganztagschule in Altenberge e.V.“

Name	Reer, Helma
Anschrift	Lerchenstraße 8, Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Kaufm. Angestellte -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Reifig, Ulrike
Anschrift	Grüner Weg 11, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Referentin im Wahlkreis -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Ehrenamtl. Tätigkeit beim Lokalen Bündnis für Familie

Name	Reinke, Karl
Anschrift	Lemkerheide 3, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Techn. Angestellter -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Stellv. Vorstandsmitglied im Verein „energieland2050 e.V.“ Leiter Laufabteilung TuS Altenberge 09

Name	Schneider, Werner
Anschrift	Zum Gründchen 26, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Lehrer -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Mitglied Prüfungsausschuss der IHK Münster

Name	Schulze Hülshorst, Benedikt
Anschrift	Hansell 20, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Landwirt -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Stv. Vorsitzender CDU-Kreisagraraus-schuss Steinfurt Stv. Vorsitzender LOV Altenberge

Name	Schulze Isfort, Maria
Anschrift	Münsterstraße 12, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Angestellte -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Schulze Lefert, Sigrid
Anschrift	Waltrup 53, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Nicht berufstätig -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Landw. Ortsverein Altenberge

Name	Terwey, Hubert
Anschrift	Erlenweg 4, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Technischer Angestellter -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	-/-

Name	Thiemann, Volker
Anschrift	Buchenallee 42, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Geschäftsführer, Gesellschafter -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Mitglied des Vorstandes des Zweirad Industrie Verbandes

Name	Wiewer, Christian
Anschrift	Lindkamp 5, 48341 Altenberge
Ausgeübter Beruf und Beraterverträge	Versicherungsbetriebswirt, Geschäftsstellenleiter -/-
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 Aktiengesetz	-/-
Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereichen in öffentl.-rechtl. oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen	-/-
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	-/-
Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien	Arbeitskreis „AltenbergeCard“ der Werbegemeinschaft Altenberge Stv. Vors. Vertretervereinigung der selbständigen Versicherungskaufleute der Provinzialvers., Ahlen

**Gemeinde Altenberge
Der Bürgermeister**

**Beteiligungsbericht
2017**

**Bericht über Beteiligungen
der Gemeinde Altenberge**

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen zum Beteiligungsbericht	3
2. Übersicht über die gemeindlichen Beteiligungen	4
3. Die Beteiligungen im Einzelnen	6
3.1 Gemeindegassenverband Altenberge.....	6
3.2 Zweckverband Förderschule Steinfurt	9
4. Sonstige Mitgliedschaften	12
4.1 Zweckverband Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West.....	12

1. Vorbemerkungen zum Beteiligungsbericht

Aufgrund des Art. 1, § 3 Abs. 1, des Gesetzes über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (kommunales Finanzmanagementgesetz NRW – NKFG NRW) vom 16. November 2004 haben Gemeinden und Gemeindeverbände spätestens zum Stichtag 31. Dezember 2010 einen Beteiligungsbericht nach § 117 der Gemeindeordnung und § 52 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW aufzustellen.

In dem Beteiligungsbericht hat die Gemeinde ihre wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigungen zu erläutern, unabhängig davon, ob diese im Rahmen des Gesamtabschlusses zum Konsolidierungskreis gehören oder nicht. Der Bericht ist für jedes Jahr bezogen auf den Stichtag des Gesamtabschlusses fortzuschreiben und dem Rat und den Einwohnern der Gemeinde Altenberge zur Kenntnis zu bringen. Der Beteiligungsbericht dient insofern der Ergänzung der Berichterstattung im Gesamtabschluss, da er losgelöst vom Konsolidierungskreis der Gemeinde über sämtliche Betriebe Auskunft gibt. Dadurch kann die Entwicklung einzelner Beteiligungen besser beurteilt werden. In dem Beteiligungsbericht steht die Lage jedes einzelnen gemeindlichen Betriebes und nicht die Gesamtlage der Gemeinde in Blickpunkt.

Um die differenzierte Betrachtung zu gewährleisten, soll der Beteiligungsbericht gemäß § 52 GemHVO NRW insbesondere folgende Angaben enthalten:

- die Ziele der Beteiligung,
- die Erfüllung des öffentlichen Zwecks,
- die Beteiligungsverhältnisse,
- die Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage,
- die Leistungen der Beteiligungen, bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen,
- die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Gemeinde,
- die Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen,
- der Personalbestand jeder Beteiligung.

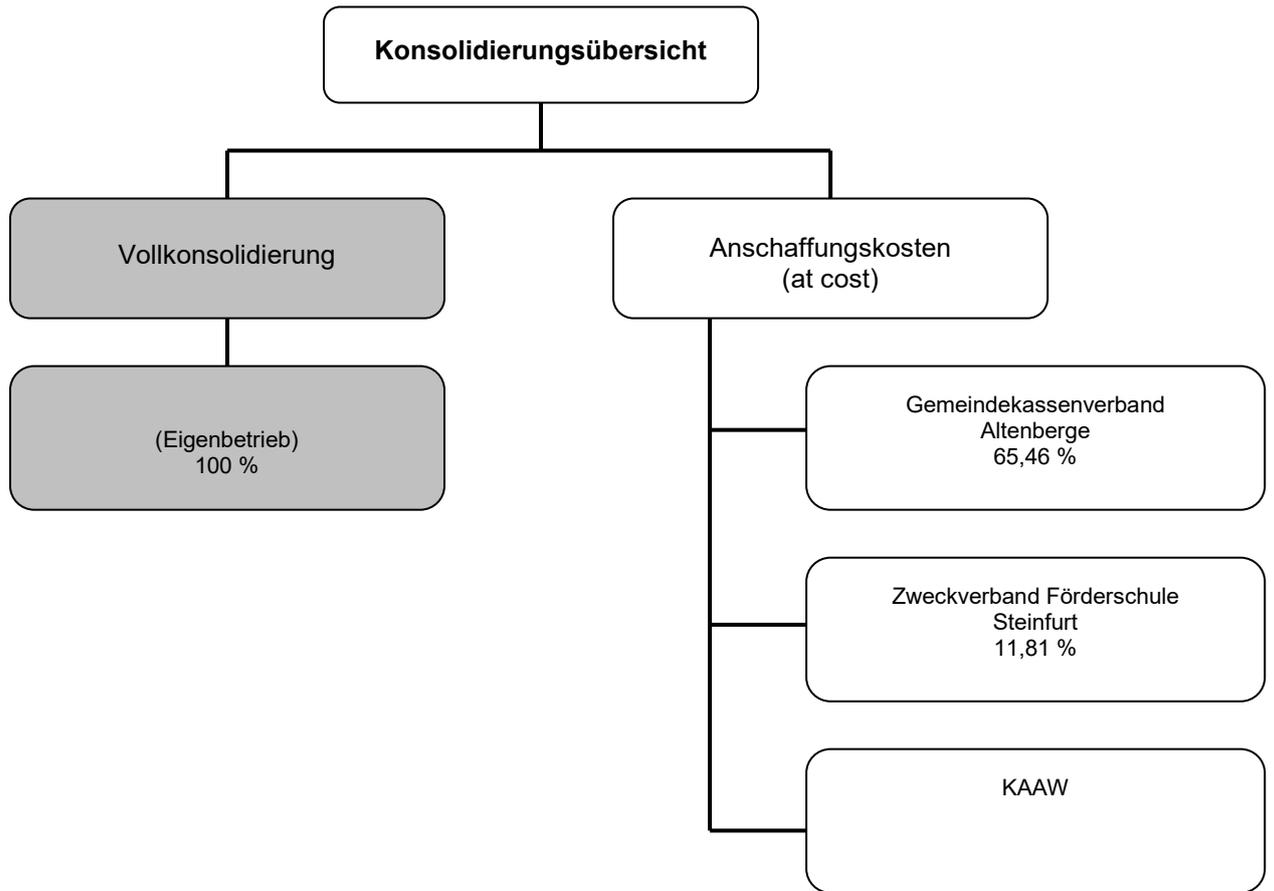
Der Beteiligungsbericht wurde nach den Regelungen des NKF aufgestellt und enthält die Bilanzen und die Gewinn- und Verlustrechnungen der Beteiligungen.

Grundlage der hier aufgeführten betriebswirtschaftlichen Daten sind die geprüften Jahresabschlüsse der Unternehmen zum 31.12.2017 und 31.12.2014, da der geprüfte Jahresabschluss des Zweckverbands Förderschule Steinfurt zum 31.12.2015 noch nicht vorliegt. Die Zeitreihenvergleiche umfassen die Jahre 2015 – 2017 bzw. 2012-2014.

2. Übersicht über die gemeindlichen Beteiligungen

Nach § 52 Abs. 3 GemHVO NRW ist dem Beteiligungsbericht eine Übersicht über die gemeindlichen Beteiligungen unter Angabe der Höhe der Anteile an jeder Beteiligung in Prozent beizufügen. Damit wird transparent gemacht, zu welchen Unternehmen und Einrichtungen und in welchem Umfang die Gemeinde eine dauernde Verbindung hergestellt hat, die dem eigenen Geschäftsbetrieb dienen soll. Die Beteiligungshöhe gibt dafür Anhaltspunkte.

Maßgeblich für die Aufnahme in die Übersicht sind zwar die unmittelbaren Beteiligungen der Gemeinde, jedoch ist es zur Erreichung der Übersicht über die wirtschaftlichen Verflechtungen der Gemeinde geboten, möglichst auch die mittelbaren Beteiligungen anzugeben:



3. Die Beteiligungen im Einzelnen

3.1 Gemeindekassenverband Altenberge

Anschrift	Kirchstraße 25, 48341 Altenberge Internet: www.gkv-altenberge.de
Unternehmenszweck/Ziele	Zweck des Gemeindekassenverbandes ist die Zahlungsabwicklung, das Mahnverfahren, die Beitreibung und Einleitung der Zwangsvollstreckung sowie die Führung der EDV.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Die Beitreibung von öffentlich- rechtlichen Forderungen
Beteiligungsverhältnisse	Beteiligt am Zweckverband sind außerdem die Gemeinden Laer und Metelen. Der Beteiligungsanteil der Gemeinde Altenberge beläuft sich auf 36.439,51 €, dies sind gemessen am Eigenkapital 65,46%.
Finanzbeziehungen/Leistungsbeziehungen	Von der Gemeinde Altenberge war für das Jahr 2017 eine Verbandsumlage in Höhe von 352.525,00 € zu zahlen. Der Beteiligungsanteil der Gemeinde Altenberge beträgt 36.439,51 €.
Besetzung der Organe	Verbandsvorsteher Jochen Paus Verbandsversammlung Je zwei Mitglieder der Kommunen Laer, Metelen und Altenberge
Personalbestand	8

Bilanz			
AKTIVSEITE	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	124.955,73	144.874,60	176.466,45
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	64.920,68	71.914,94	86.904,85
II. Sachanlagen	60.035,05	72.959,66	87.197,56
B. Umlaufvermögen	887.660,97	918.729,99	957.731,66
I. Vorräte	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	492.504,00	372.779,20	329.252,92
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	395.156,97	545.950,79	628.478,74
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.845,75	2.896,18	2.957,92
	1.020.826,49	1.068.864,81	1.137.156,03
PASSIVSEITE			
A. Eigenkapital	55.668,15	55.668,15	55.668,15
I. Stammkapital	37.112,10	37.112,10	37.112,10
II. Rücklagen	18.556,05	18.556,05	18.556,05
III. Gewinnvortrag	0,00	0,00	0,00
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	153,48	129,23	102,98
C. Rückstellungen	948.130,91	948.884,40	968.398,75
D. Verbindlichkeiten	16.873,95	64.183,03	112.986,15
	1.020.826,49	1.068.864,81	1.137.156,03

Leistungen der Beteiligungen

Kennzahlen	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Finanzlage – Eigenkapitalquote I (Eigenkapital / Bilanzsumme)x100	5,5 %	5,2 %	4,9 %
Vermögensaufbau - Anlagenintensität ((Anlagevermögen x 100) : Bilanzsumme)	12,2 %	13,8 %	15,5 %
Anlagenfinanzierung - Anlagendeckung I ((Eigenkapital x 100):Anlagevermögen)	44,5 %	38,4 %	31,5 %

Ergebnisrechnung

	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR
1. Ordentliche Erträge	722.759,46	690.623,51	717.889,24
2. Finanzerträge	93,90	38,21	0,00
3. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
4. Ordentliche Aufwendungen	722.853,36	690.661,72	717.889,24
a) Personalaufwendungen	520.010,96	433.429,06	459.066,45
b) Bilanzielle Abschreibungen	31.126,78	46.408,32	51.363,52
5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
6. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
7. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00

3.2 Zweckverband Förderschule Steinfurt

Anschrift	Gantenstraße 95, 48565 Steinfurt
Unternehmenszweck/Ziele	Der Zweckverband ist Träger der Förderschule Steinfurt.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Gesetzliche Verpflichtung nach § 10 Abs. 5 Schulverwaltungsgesetz NRW
Beteiligungsverhältnisse	Beteiligt sind außerdem die Kommunen Horstmar, Laer, Nordwalde und Steinfurt. Der Beteiligungsanteil der Gemeinde Altenberge beläuft sich auf 164.609,88 € Der Beteiligungsanteil wurde an Hand der in der Satzung festgeschriebenen Anzahl der Vertreter Ermittelt.
Finanzbeziehungen/Leistungsbeziehungen	Der Schulbetrieb wurde im Jahr 2016 eingestellt.
Besetzung der Organe	Verbandsvorsteher Jochen Paus, Altenberge Verbandsversammlung Die Verbandsversammlung besteht aus 18 Mitgliedern. Jeweils 2 Vertreter aus Altenberge, Horstmar, Laer und Nordwalde, die Stadt Steinfurt stellt 10 Vertreter.
Personalbestand	Keine Angaben

Bilanz			
AKTIVSEITE	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	3.097.113,76	3.014.125,05	2.931.386,11
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	450,92	372,50	294,08
II. Sachanlagen	3.096.662,84	3.013.752,55	2.931.092,03
B. Umlaufvermögen	5.442,12	14.352,21	128.865,51
I. Vorräte	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.442,12	14.352,21	128.865,51
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	3.102.555,88	3.028.477,26	3.060.251,62
PASSIVSEITE			
A. Eigenkapital	1.393.646,34	1.464.062,85	1.564.881,96
I. Stammkapital	1.284.785,75	1.284.785,75	1.284.785,75
II. Rücklagen	121.353,93	108.860,59	179.277,10
V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-12.493,34	70.416,51	100.819,11
B. Sonderposten	1.560.892,39	1.516.729,92	1.472.567,42
C. Rückstellungen	12.783,50	12.783,50	480,00
D. Verbindlichkeiten	135.233,65	34.900,99	22.322,24
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	3.102.555,88	3.028.477,26	3.060.251,62

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung			
	2012	2013	2014
Jahresergebnis	-12.493,34	70.416,51	100.819,11

Ergebnisrechnung

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR
1. Ordentliche Erträge	880.545,00	775.245,85	780.903,71
2. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
3. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
4. Ordentliche Aufwendungen	893.038,34	704.829,34	680.084,60
a) Personalaufwendungen	80.726,81	78.283,81	84.327,44
b) Bilanzielle Abschreibungen	97.376,71	100.798,90	100.636,37
5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
6. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
7. Jahresergebnis	-12.493,34	70.416,51	100.819,11

Leistungen der Beteiligungen

Kennzahlen	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Finanzlage – Eigenkapitalquote I (Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	44,9 %	48,3 %	51,1 %
Vermögensaufbau - Anlagenintensität ((Anlagevermögen x 100) : Bilanzsumme)	99,8 %	99,5 %	99,8 %
Vermögensaufbau - Verschuldungsgrad ((Fremdkapital x 100):Gesamtkapital))	55,1 %	51,7 %	48,9 %

4. Sonstige Mitgliedschaften

4.1 Zweckverband Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW)

Sitz: Ibbenbüren
Alte Münsterstraße 16

Die Gemeinde hält eine Beteiligung zu einem Erinnerungswert von 1,00 €.

Berechnungsformeln der im Prüfungsbericht verwendeten Kennzahlen

Kennzahl	Berechnung
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Steuerquote	$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$
Personalintensität	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Sach- und Dienstleistungsintensität	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Zinslastquote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Fördermittelquote I	$\frac{(\text{Gesamte Sonderposten} - \text{Sonderposten für den Gebührenaussgleich}) \times 100}{(\text{Immaterielles Vermögen} + \text{Sachanlagevermögen})}$
Fördermittelquote II	$\frac{(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} - \text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich}) \times 100}{(\text{Abschreibungen auf Immaterielles Vermögen} + \text{Abschreibungen auf Sachanlagevermögen})}$
Anlagendeckung	$\frac{\text{Langfristige Passiva} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$
Reinvestitionsquote	$\frac{(\text{Zugänge in das Anlagevermögen} - \text{Abgänge aus dem Anlagevermögen} + \text{Abgänge von Abschreibungen}) \times 100}{\text{Abschreibungen}}$
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Eigenkapitalquote I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Eigenkapitalquote II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Kurzfristige Schuldenquote	$\frac{\text{Kurzfristige Passiva} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Liquiditätsgrad I	$\frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital}}$
Liquiditätsgrad II	$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen} + \text{Rechnungsabgrenzung}) \times 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital}}$
Liquiditätsgrad III	$\frac{\text{Kurzfristige Aktiva} \times 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital}}$

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.