

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2018
und des Lageberichtes 2018

Gemeinde Welver

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
I. Prüfungsauftrag	1
II. Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister und den Kämmerer	2
III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	3
IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	6
1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	6
1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	6
1.2. Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanungen	6
1.3. Jahresabschluss	8
1.4. Lagebericht	8
2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
3. Wirtschaftliche Verhältnisse	9
3.1. Vermögens- und Schuldenlage	9
3.2. Ertragslage	12
V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	14
VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts	18

ANLAGEN

	<u>Anlage</u>
Jahresabschluss und Lagebericht	I
Bestätigungsvermerk	II
Allgemeine Auftragsbedingungen	III

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

a.F.	alte Fassung
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
IT	Informationstechnologie
n.F.	neu Fassung
OP-Liste	Liste der offenen Posten
PS	Prüfungsstandard des IDW
*	Veränderungen*: + = <i>Ergebnisverbesserung</i> , - = <i>Ergebnisrückgang</i>

I. Prüfungsauftrag

Der Bürgermeister der

Gemeinde Welper

– nachfolgend auch „Gemeinde“ genannt –

erteilte uns aufgrund der gesetzlichen Vorschriften in § 102 GO NRW n.F. den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Jahr 2018 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

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

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Dem Bericht sind die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen und der Anhang sowie der Lagebericht als Anlage I beigefügt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage der Gemeinde durch den Bürgermeister und den Kämmerer (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie die Wiedergabe des aufgrund der Prüfung erteilten Bestätigungsvermerks folgen in den Abschnitten III bis 0.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage III beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017.

II. Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister und den Kämmerer

Zur Beurteilung der Lage der Gemeinde durch den Bürgermeister und den Kämmerer nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor:

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende Kernaussagen zur Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Welper:

Die Gemeinde Welper schließt das Haushaltsjahr mit einem Jahresüberschuss von T€ 2.550 (i.V. T€ 1.008) ab, der gegenüber dem im ursprünglichen Haushaltsplan angesetzten Überschuss von T€ 944 deutlich positiver abgebildet wird. Die Verbesserung gegenüber dem Planansatz resultierte im Wesentlichen aus Minderausgaben vornehmlich im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie aus Mehreinnahmen im Bereich der Steuern.

Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist weiterhin durch das Anlagevermögen geprägt, dessen Anteil an der Bilanzsumme sich auf rd. 85 % beläuft.

Zusammen mit dem investiven Sonderposten errechnet sich eine Eigenkapitalquote von rd. 65 %.

Der Bestand liquider Mittel erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 3.248. Investitionskredite wurden nicht aufgenommen.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Die Risiken der zukünftigen Entwicklung liegen nach der Einschätzung des Bürgermeisters und des Kämmerers vor allem im politischen Handeln auf Bundes- und Landesebene. Neben den strukturellen Veränderungen im kommunalen Finanzausgleich ergeben sich Chancen und Risiken aus der Frage, in welcher Höhe die Gemeinde Schlüsselzuweisungen erhält.

Die Gemeinde Welper nimmt verpflichtend am Stärkungspakt teil, ab dem Jahr 2021 muss der Haushaltsausgleich aus eigener Kraft gestaltet werden können. Neben steigenden Soziallasten über gestiegene Umlagen wird als weiteres Risiko der Zuwachs an Aufgaben genannt, dem durch ein ausgeschöpftes Konsolidierungspotential kaum begegnet werden kann. Weiter bergen die hohe Personalfuktuation in der Kernverwaltung sowie die Belastungen aus der Unterbringung und Versorgung von Asylbewerbern schwer einschätzbare Risiken.

Die Beurteilung der Lage der Gemeinde ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen – insbesondere den Planungsrechnungen – plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung des Bürgermeisters und des Kämmerers dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß § 102 Abs. 1 GO NRW n.F. sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht zu prüfen.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Landesrechtes für Nordrhein-Westfalen aufgestellt.

Für Aufstellung und Inhalt des Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei den gesetzlichen Vertretern der Gemeinde. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten bilden keinen Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die vom IDW festgelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, erkannt werden können.

Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Gemeinde sowie das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde, der Erwartungen über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich waren.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation der Rechnungslegung durchgeführt.

Die Feststellungen aus der vorangegangenen Abschlussprüfung haben wir berücksichtigt. Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 wurde vom Rat der Gemeinde Welper in seiner Sitzung vom 10. Juli 2019 festgestellt.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems, sowie des IT-Systems als dessen Teil, haben wir keine Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir insbesondere bei der Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen. Saldenbestätigungen über die Forderungen und Verbindlichkeiten forderte die Gemeinde nicht an.

Bei der Prüfung der Pensionsrückstellungen haben wir die Ergebnisse des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, in Auftrag gegeben von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, einer kritischen Würdigung unterzogen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege wie Kassenbücher, Bankbestätigungen und Bankauszüge.

Den Anhang prüften wir darauf, ob die gesetzlich geforderten Angaben vollständig und zutreffend sind.

Die Angaben im Lagebericht haben wir auf Plausibilität und Übereinstimmung mit den während der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen überprüft.

Im Jahr 2019 hat eine überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) für die Jahre 2010 bis 2017 stattgefunden. Zum Zeitpunkt unserer Prüfung lag noch kein Entwurf des Prüfungsberichts der GPA vor.

Die Prüfung wurde von uns mit Unterbrechungen im Januar 2020 im Rathaus der Gemeinde Welper sowie in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt. Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von den gesetzlichen Vertretern der Gemeinde und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt.

Die gesetzlichen Vertreter der Gemeinde haben uns die berufsbliche Vollständigkeitserklärung abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Nach unseren Feststellungen und den uns gegebenen Auskünften ist der Buchungsstoff vollständig und richtig erfasst. Das Belegwesen ist geordnet und beweiskräftig. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht.

Die Gemeinde Welper hat ihr Rechnungswesen nach dem System der kaufmännischen Buchführung eingerichtet. Das Rechnungswesen der Gemeinde erfolgt über das Finanzbuchhaltungssystem der Firma Mach AG, Lübeck, mit der Software Mach ERP. Wir empfehlen diesbezüglich die Einrichtung einer programmtechnischen Auswertung des Anlagenspiegels.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Verarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungsrelevanten Daten nicht gewährleisten.

1.2. Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanungen

Maßgeblich für die Analyse und Beurteilung des Ergebnisses des Haushaltsjahres sind die Abweichungen zu dem vom Rat beschlossenen Haushaltsplan.

Vor dem gesetzlichen Hintergrund der Gesamtdeckung und den vom Rat beschlossenen Deckungsvermerken stellt sich der Haushaltsplan bzw. dessen Fortschreibung im Vergleich zum Jahresergebnis 2018 wie folgt dar:

	ursprünglicher Haushaltsplan	fortgeführter Ansatz des Haushaltsjahres	Istergebnis 2018	Vergleich Ist-Ergebnis/fortge- führter Ansatz
	T€	T€	T€	T€
ordentliche Erträge				
Steuern und ähnliche Abgaben	11.817	11.817	12.483	+ 666
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.039	7.030	6.610	- 420
Sonstige Transfererträge	0	0	31	+ 31
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.993	3.993	4.105	+ 112
privatrechtliche Leistungsentgelte	348	348	376	+ 28
Kostenerstattungen und -umlagen	69	69	241	+ 172
sonstige ordentliche Erträge	1.329	1.329	1.691	+ 362
	24.595	24.586	25.537	+ 951
ordentliche Aufwendungen				
Personalaufwendungen	4.303	4.262	4.309	47
Vorsorgeaufwendungen	554	554	575	21
Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen	5.142	5.233	4.363	-870
bilanzielle Abschreibungen	3.222	3.226	3.352	126
Transferaufwendungen	9.054	9.054	8.903	-151
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.013	1.132	1.127	-5
	23.288	23.461	22.629	-832
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.307	1.125	2.908	1.783
Finanzerträge	1	1	0	-1
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	364	364	358	-6
Finanzergebnis	-363	-363	-358	5
Jahresergebnis	944	762	2.550	1.788

Die Abweichung zum fortgeführten Planansatz zum Ist-Ergebnis beträgt T€ 1.788 und gegenüber dem ursprünglichen Planansatz T€ 1.606.

Im Vergleich mit dem fortgeführten Ansatz entwickelten sich im Bereich der Steuern die Gewbesteuererinnahmen positiv (+ T€ 549), dagegen wirkte sich bei den Zuwendungen die Entspannung der Flüchtlingssituation mit deutlich geringeren Zuweisungen einnahmenmindernd aus. Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte und sonstigen Erträge waren positive Planabweichungen im Bereich der Abwasser- bzw. Abfallgebühren sowie Auflösungsbeträge für Sonderposten zu verzeichnen. Der Planansatz der sonstigen ordentlichen Erträge wurde bedingt durch Auflösungsbeträge von Rückstellungen überschritten.

Die ordentlichen Aufwendungen waren vornehmlich durch Minderaufwand bei den Sach- und Dienstleistungen – im Wesentlichen für die Unterhaltung/Instandsetzung von Grundstücken und Bauten – entlastet (- T€ 870). Daneben führten geringere Transferaufwendungen (- T€ 151) infolge der rückläufigen Flüchtlingszahlen zu einer Entlastung. Die bilanziellen Abschreibungen waren im Planvergleich aufgrund der erfolgten Aktivierungen gestiegen.

1.3. Jahresabschluss

Der nach den im Jahr 2018 geltenden Vorschriften der GO NRW und der GemHVO NRW aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben sind im Anhang vollständig gemacht.

1.4. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage II) der gesetzlichen Vertreter der Gemeinde enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss entspricht in Gliederung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen, die im Anhang zutreffend dargestellt sind, betreffen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren. Die Bewertungsgrundlagen entsprechen den im Jahr 2018 geltenden Vorschriften der GO und der GemHVO NRW.

3. Wirtschaftliche Verhältnisse3.1. Vermögens- und Schuldenlage

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderungen	
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	
<u>V e r m ö g e n</u>						
Anlagevermögen = <u>langfristiges Vermögen</u>	<u>67.922</u>	<u>85</u>	<u>69.814</u>	<u>89</u>	-	<u>1.892</u>
öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	632	1	588	1	+	44
privatrechtliche Forderungen	259	-	268	-	-	9
sonstige Vermögensgegenstände	590	1	605	1	-	15
flüssige Mittel	10.440	13	7.192	9	+	3.248
Rechnungsabgrenzungsposten	31	-	31	-		-
<u>kurzfristiges Vermögen</u>	<u>11.952</u>	<u>15</u>	<u>8.684</u>	<u>11</u>	+	<u>3.268</u>
<u>Gesamtvermögen</u>	<u>79.874</u>	<u>100</u>	<u>78.498</u>	<u>100</u>	+	<u>1.376</u>
<u>K a p i t a l</u>						
Eigenkapital	13.574	17	11.009	14	+	2.565
Sonderposten	38.886	49	40.213	51	-	1.327
langfristige Rückstellungen	9.263	12	8.966	12	+	297
Darlehen	8.971	11	9.758	12	-	787
<u>langfristiges Kapital</u>	<u>70.694</u>	<u>89</u>	<u>69.946</u>	<u>89</u>	+	<u>748</u>
Rückstellungen	3.123	4	3.344	5	-	221
Darlehensstilgung Folgejahr	946	1	652	1	+	294
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	795	1	309	-	+	486
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9	-	14	-	-	5
erhaltene Anzahlungen	4.137	5	3.953	5	+	184
sonstige Verbindlichkeiten	170	-	280	-	-	110
<u>kurzfristiges Kapital</u>	<u>9.180</u>	<u>11</u>	<u>8.552</u>	<u>11</u>	+	<u>628</u>
<u>Gesamtkapital</u>	<u>79.874</u>	<u>100</u>	<u>78.498</u>	<u>100</u>	+	<u>1.376</u>

Für die Bilanzanalyse haben wir die einzelnen Bilanzposten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zusammengefasst und gegliedert. Gliederungsmerkmal ist auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an die Gemeinde, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit.

Im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres hat sich die Bilanzsumme um T€ 1.376 auf T€ 79.874 erhöht.

Der Buchwert der immateriellen Vermögensgegenstände, Sach- und Finanzanlagen (Anlagevermögen) – im Wesentlichen bestehend aus Grund- (T€ 20.617) und Infrastrukturvermögen (T€ 43.563) – nahm um T€ 1.892 auf T€ 67.922 ab. Den Zugängen von T€ 1.496 standen Abschreibungen von T€ 3.352 sowie Abgänge von T€ 36 gegenüber. Im Zugangsbereich sind vornehmlich Investitionen für den Fuhrpark (T€ 294), die Betriebsausstattung einschließlich Digitalisierungsausstattung (T€ 443) sowie für im Bau befindliche Kanalisationsanlagen und Wirtschaftswege (T€ 663) zu nennen.

Der Ausweis der öffentlich-rechtlichen Forderungen verzeichnete gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen konjunkturbedingt gestiegene Forderungen aus Steuern (+ T€ 116), denen stichtagsbedingt geringere Forderungen aus Transferleistungen (- T€ 77) gegenüberstanden.

Die Entwicklung der flüssigen Mittel ist in der diesem Prüfungsbericht in der Anlage I beigefügten Finanzrechnung dargestellt.

Das Eigenkapital erhöhte sich infolge der Zurechnung des Jahresüberschusses sowie der über die allgemeine Rücklage abzubildenden Erträge und Verluste aus Anlagenabgängen auf T€ 13.574. Die Eigenkapitalquote stieg von 14 % auf 17 %.

Die Buchwerte der Sonderposten entwickelten sich wie folgt:

	S t a n d 01.01.2018	Zugänge	Auflösung/ Abgänge	S t a n d 31.12.2018
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Zuwendungen	28.698	1.163	1.915	27.946
Beiträge	11.096	0	642	10.454
Gebührenaussgleich	419	73	6	486
	<u>40.213</u>	<u>1.236</u>	<u>2.563</u>	<u>38.886</u>

Der Ausweis der langfristigen Rückstellungen betraf Pensions- (T€ 7.077; i.V. T€ 6.860), Beihilfe- (T€ 2.180; i.V. T€ 2.067) und Altersteilzeitrückstellungen (T€ 6; i.V. T€ 38).

Die bestehenden Darlehen – bereinigt um die Tilgung des Folgejahres – wurden im Berichtsjahr planmäßig getilgt.

Die kurzfristigen Rückstellungen waren im Wesentlichen bedingt durch den gesunkenen Instandhaltungsbedarf rückläufig.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stiegen stichtagsbedingt.

Die erhaltenen Anzahlungen beinhalten im Wesentlichen die vereinnahmte allgemeine Investitionspauschale von T€ 2.617 und die Schulpauschale von T€ 1.205, die Verwendung erfolgte mit T€ 941 (allgemeine Investitionspauschale) bzw. T€ 227 (Schulpauschale).

Hinsichtlich weiterer Aufgliederungen und Erläuterungen zu Posten der Bilanz verweisen wir auf den als Anlage zum Jahresabschluss und Lagebericht beigefügten Anhang.

Zum Bilanzstichtag ist das langfristige Vermögen (T€ 67.922) vollständig durch langfristiges Kapital (T€ 70.964) gedeckt. Die Überdeckung erhöhte sich auf T€ 3.042 (= 4,5 %).

Kennzahlen:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>%</u>	<u>%</u>	<u>%</u>
Eigenkapitalquote (Eigenkapital bezogen auf Gesamtkapital)	17,0 %	14,0 %	13,0 %
Anlagevermögen bezogen auf Gesamtvermögen	85,0 %	89,2 %	91,6 %
Infrastrukturvermögen bezogen auf Bilanzsumme	54,5 %	58,2 %	61,3 %
Liquidität II. Grades (liquide Mittel und kurzfristige Forderungen bezogen auf kurzfristige Verbindlichkeiten)	193,9 %	166,2 %	140,8 %

3.2. Ertragslage

	2 0 1 8		2 0 1 7		Veränderungen*
	T€	T€	T€	T€	T€
Steuern und Abgaben	12.483	49	11.261	48	+ 1.222
Zuwendungen und Umlagen	6.610	26	6.098	26	+ 512
sonstige Transfererträge	31	-	20	-	+ 11
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.105	16	4.144	18	- 39
Privatrechtliche Leistungsentgelte	376	1	372	2	+ 4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241	1	171	1	+ 70
sonstige Erträge	1.691	7	1.509	6	+ 182
<u>ordentliche Erträge</u>	<u>25.537</u>	<u>100</u>	<u>23.575</u>	<u>101</u>	<u>+ 1.962</u>
Personalaufwendungen	4.309	17	4.255	18	- 54
Versorgungsaufwendungen	575	2	279	1	- 296
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.363	17	4.743	20	+ 380
Abschreibungen	3.352	13	3.292	14	- 60
Transferaufwendungen	8.903	35	8.636	37	- 267
sonstige Aufwendungen	1.127	4	957	4	- 170
<u>ordentliche Aufwendungen</u>	<u>22.629</u>	<u>88</u>	<u>22.162</u>	<u>94</u>	<u>- 467</u>
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	+ 2.908	12	+ 1.413	7	+ 1.495
Finanzergebnis	- 358	1	- 405	2	+ 47
außerordentliches Ergebnis	0	-	0	-	-
<u>Jahresergebnis</u>	<u>+ 2.550</u>	<u>11</u>	<u>+ 1.008</u>	<u>5</u>	<u>+ 1.542</u>

Die Gemeinde beendete das Haushaltsjahr 2018 mit einem Jahresüberschuss von T€ 2.550 (i.V. T€ 1.008) ab. Zusammengefasst waren folgende Sachverhalte maßgeblich:

Die Steuern und Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>2 0 1 8</u>	<u>2 0 1 7</u>	<u>Veränderungen*</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Gewerbsteuer	2.491	2.011	+ 480
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.083	5.559	+ 524
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	299	202	+ 97
Grundsteuer	2.927	2.848	+ 79
übrige	<u>683</u>	<u>641</u>	<u>+ 42</u>
	<u>12.483</u>	<u>11.261</u>	<u>+ 1.222</u>

Die Zuwendungen und Umlagen waren mit T€ 512 (= 8,4 %) höher als im Vorjahr. Ursächlich für die Entwicklung war die deutlich höhere Schlüsselzuweisung (T€ 735), dagegen wirkten die geringeren Kostenerstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (- T€ 240) sowie eine geringere Konsolidierungshilfe nach dem Stärkungspakt (- T€ 104) einnahmемindernd.

Die Leistungsentgelte umfassen im Wesentlichen die Abwasser- (T€ 2.384; i.V. T€ 2.416) und Abfallgebühren (T€ 839; i.V. T€ 832) sowie die Auflösungsbeträge der Sonderposten für Beiträge und Gebührenaussgleich (T€ 642; i.V. T€ 658).

In den sonstigen Erträgen werden neben den Konzessionsabgaben (T€ 410; i.V. T€ 468) sowie den Auflösungsbeträgen sonstiger Zuschüsse (T€ 818; i.V. T€ 819) vor allem die Auflösungsbeträge von Rückstellungen (T€ 407; i.V. T€ 176) ausgewiesen.

Der Anstieg der Personalaufwendungen von 1,3 % ist tarifbedingt, bei den Versorgungsaufwendungen war im Vorjahr eine Rückstellungsanpassung mindernd erfasst.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wirkten sich geringere Unterhaltungsaufwendungen neben geringeren Entsorgungskosten und Deponiegebühren entlastend aus.

Die Aufwendungen zur Bewältigung der Flüchtlingssituation reduzierten sich im Vergleich zum Vorjahr erneut (-T€ 163), dagegen stiegen die Kreis- und Jugendamtsumlage um T€ 181 und die Gewerbesteuerumlage um T€ 48. Insgesamt erhöhten sich die Transferaufwendungen um T€ 267.

Die sonstigen Aufwendungen waren aufgrund von erhöhtem IT-Aufwand sowie dem Rechtsberatungsaufwand für das Klageverfahren im Bereich der Abwasserbeseitigung belastet.

Das Finanzergebnis beinhaltet, wie im Vorjahr, ausschließlich Zinsaufwendungen, die durch den planmäßigen Schuldendienst rückläufig waren.

Für weitere Aufgliederungen und Erläuterungen verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang.

V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

„An die Gemeinde Welper

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Welper – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2018 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinde Welper für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden und Finanzlage der Gemeinde Welper zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2018 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welper. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde Welper unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung des Bürgermeisters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Welper vermittelt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde Welper zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist der Bürgermeister verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welper vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Gemeinde Welper ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde Welper zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welper vermittelt sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine nach § 102 GO NRW und in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gemeinde Welper abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde Welper zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde Welper die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Welper vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde Welper,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem Bürgermeister zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bielefeld, den 31. Januar 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Bielefeld, den 31. Januar 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

ANLAGEN

Gemeinde Welper



**Jahresabschluss zum 31.12.2018
mit Anhang und Lagebericht**

Inhaltsverzeichnis

Blatt

Ergebnisrechnung vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2018

Finanzrechnung 2018

Teilergebnisrechnung 2018

Teilfinanzrechnung 2018

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Anhang

1 - 20

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2018 (Anlage zum Anhang)

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2018 (Anlage zum Anhang)

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2018 (Anlage zum Anhang)

Aufstellung der in der Bilanz zum 31. Dezember 2018 gebildeten

Instandhaltungsrückstellungen (Anlage zum Anhang)

Ermächtigungsübertragung im Sinne des § 22 GemHVO NRW (Anlage zum Anhang)

Lagebericht

1 - 14

Organe und Mitgliedschaften (Anlage zum Lagebericht)

NKF-Kennzahlen 2018 (Anlage zum Lagebericht)

Rechtliche Verhältnisse

1

Gemeinde Welver**Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018**

	Ergebnis 2017	Ursprünglicher Ansatz 2018	Fortgeführter Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ergebnis/ Fortgeführter Ansatz
	€	€	€	€	€
1. Steuern und ähnliche Abgaben	11.260.814,20	11.817.000,00	11.817.000,00	12.482.544,67	665.544,67
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.097.894,55	7.038.650,00	7.030.150,00	6.610.096,40	- 420.053,60
3. Sonstige Transfererträge	20.751,69	0,00	0,00	31.286,89	31.286,89
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.143.875,96	3.992.700,00	3.992.700,00	4.104.914,49	112.214,49
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	372.566,13	348.500,00	348.500,00	376.105,66	27.605,66
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.058,42	68.800,00	68.800,00	240.857,94	172.057,94
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.508.783,89	1.328.900,00	1.328.900,00	1.690.838,54	361.938,54
8. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ordentliche Erträge	23.575.744,84	24.594.550,00	24.586.050,00	25.536.644,59	950.594,59
11. Personalaufwendungen	- 4.255.030,45	- 4.302.900,00	- 4.261.900,00	- 4.309.298,63	- 47.398,63
12. Versorgungsaufwendungen	- 279.072,05	- 553.800,00	- 553.800,00	- 574.309,13	- 20.509,13
13. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- 4.743.342,03	- 5.142.000,00	- 5.233.061,53	- 4.363.269,13	869.792,40
14. Bilanzielle Abschreibungen	- 3.291.890,53	- 3.222.100,00	- 3.225.681,46	- 3.351.890,92	- 126.209,46
15. Transferaufwendungen	- 8.636.159,36	- 9.054.300,00	- 9.054.300,00	- 8.903.319,85	150.980,15
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 956.702,33	- 1.012.900,00	- 1.132.488,50	- 1.126.867,38	5.621,12
17. Ordentliche Aufwendungen	- 22.162.196,75	- 23.288.000,00	- 23.461.231,49	- 22.628.955,04	832.276,45
18. Ordentliches Ergebnis	1.413.548,09	1.306.550,00	1.124.818,51	2.907.689,55	1.782.871,04
19. Finanzerträge	0,00	500,00	500,00	198,23	- 301,77
20. Zinsen und sonstige Aufwendungen	- 405.151,69	- 363.500,00	- 363.500,00	- 357.692,52	5.807,48
21. Finanzergebnis	- 405.151,69	- 363.000,00	- 363.000,00	- 357.494,29	5.505,71
22. Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.008.396,40	943.550,00	761.818,51	2.550.195,26	1.788.376,75
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Jahresergebnis	1.008.396,40	943.550,00	761.818,51	2.550.195,26	1.788.376,75

Nachrichtlich: Verrechnung von Aufwendungen und Erträgen mit der allgemeinen Rücklage

27. Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00 +	14.928,00	0,00
28. Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aufwendungen b. Vermögensgegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00 +	14.928,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung



Finanzrechnung 2018				
Gemeinde Welver - Gesamtverwaltung -				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	4	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.301.864,78	11.817.000,00	12.394.368,85	577.368,85
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.048.228,12	6.124.350,00	5.530.412,15	-593.937,85
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-15.265,61	0,00	-14.012,20	-14.012,20
4 Öffentl. -rechtliche Leistungsentgelte	3.501.388,11	3.350.100,00	3.459.131,90	109.031,90
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	372.621,50	348.500,00	373.300,58	24.800,58
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	165.454,16	68.800,00	249.541,39	180.741,39
7 Sonstige Einzahlungen	480.766,08	510.300,00	447.911,81	-62.388,19
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	284,86	500,00	98,23	-401,77
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.855.342,00	22.219.550,00	22.440.752,71	221.202,71
10 Personalauszahlungen	-3.870.681,39	-4.092.400,00	-4.088.053,49	4.346,51
11 Versorgungsauszahlungen	-417.858,77	-515.500,00	-649.950,05	-134.450,05
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.912.193,16	-5.233.061,53	-4.120.376,03	1.112.685,50
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-405.151,69	-363.500,00	-357.759,33	5.740,67
14 Transferauszahlungen	-8.682.715,24	-9.054.300,00	-8.846.461,75	207.838,25
15 Sonstige Auszahlungen	-828.476,52	-1.132.488,50	-961.010,81	171.477,69
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.117.076,77	-20.391.250,03	-19.023.611,46	1.367.638,57
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.738.265,23	1.828.299,97	3.417.141,25	1.588.841,28
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.227.117,74	1.494.500,00	1.498.076,34	3.576,34
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	32.238,00	0,00	15.428,00	15.428,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	500,00	0,00	41.577,46	41.577,46
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.227,09	0,00	961,22	961,22
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.261.082,83	1.494.500,00	1.556.043,02	61.543,02
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-2.680,14	-43.710,11	-41.029,97
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-659.224,25	-1.347.565,58	-365.952,06	981.613,52
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-488.225,59	-659.161,35	-678.743,60	-19.582,25
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-25.717,63	-22.000,00	-32.200,00	-10.200,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.173.167,47	-2.031.407,07	-1.120.605,77	910.801,30
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	87.915,36	-536.907,07	435.437,25	972.344,32
32 FINANZMITTELÜBERSCH./-FEHLBETRAG	2.826.180,59	1.291.392,90	3.852.578,50	2.561.185,60
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00	0,00	446.863,00	-446.863,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	116.230,00	0,00	65.462,00	-65.462,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-658.323,69	-676.000,00	-1.119.062,36	443.062,36
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	0,00	0,00	0,00	0,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-542.093,69	-676.000,00	-606.737,36	-69.262,64
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	2.284.086,90	615.392,90	3.245.841,14	-2.630.448,24
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.908.463,67	7.192.564,72	7.192.564,72	0,00
40 Schwebende Posten	14,15	0,00	2.080,08	2.080,08
41 LIQUIDE MITTEL	7.192.564,72	7.807.957,62	10.440.485,94	2.632.528,32

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01-01-01 Politische Gremien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-46.074,08	-53.100,00	-47.325,11	5.774,89
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-301,20	-1.400,00	-552,30	847,70
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.529,59	-125.200,00	-142.367,10	-17.167,10
17 Ordentliche Aufwendungen	-184.904,87	-179.700,00	-190.244,51	-10.544,51
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-184.904,87	-179.700,00	-190.244,51	-10.544,51
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-184.904,87	-179.700,00	-190.244,51	-10.544,51
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-184.904,87	-179.700,00	-190.244,51	-10.544,51
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-184.904,87	-179.700,00	-190.244,51	-10.544,51

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540,00	0,00	1.250,00	1.250,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,00	0,00	120,00	120,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	555,00	0,00	1.370,00	1.370,00
11 Personalaufwendungen	-161.935,06	-169.000,00	-173.043,91	-4.043,91
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-987,30	-1.800,00	-2.738,88	-938,88
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.350,94	-17.300,00	-19.279,16	-1.979,16
17 Ordentliche Aufwendungen	-180.273,30	-188.100,00	-195.061,95	-6.961,95
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-179.718,30	-188.100,00	-193.691,95	-5.591,95
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-179.718,30	-188.100,00	-193.691,95	-5.591,95
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-179.718,30	-188.100,00	-193.691,95	-5.591,95
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-179.718,30	-188.100,00	-193.691,95	-5.591,95

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.832,67	24.500,00	29.471,79	4.971,79
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.090,82	0,00	500,00	500,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	50,00	100,00	50,00	-50,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	21.973,49	24.600,00	30.021,79	5.421,79
11 Personalaufwendungen	-218.889,29	-237.300,00	-231.647,75	5.652,25
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-76.892,31	-121.581,25	-109.567,40	12.013,85
14 Bilanzielle Abschreibungen	-20.741,67	-27.800,00	-32.403,79	-4.603,79
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-136.826,80	-162.600,00	-151.249,71	11.350,29
17 Ordentliche Aufwendungen	-453.350,07	-549.281,25	-524.868,65	24.412,60
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-431.376,58	-524.681,25	-494.846,86	29.834,39
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-431.376,58	-524.681,25	-494.846,86	29.834,39
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-431.376,58	-524.681,25	-494.846,86	29.834,39
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-431.376,58	-524.681,25	-494.846,86	29.834,39

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01-02-02 Bauhof

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.226,26	68.200,00	99.234,24	31.034,24
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	748,69	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.145,00	0,00	653,67	653,67
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	86.119,95	68.200,00	99.887,91	31.687,91
11 Personalaufwendungen	-875.859,81	-891.400,00	-891.471,36	-71,36
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-109.763,72	-132.900,00	-109.224,93	23.675,07
14 Bilanzielle Abschreibungen	-82.169,26	-70.400,00	-87.368,24	-16.968,24
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.568,09	-19.500,00	-32.658,22	-13.158,22
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.086.360,88	-1.114.200,00	-1.120.722,75	-6.522,75
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.000.240,93	-1.046.000,00	-1.020.834,84	25.165,16
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.000.240,93	-1.046.000,00	-1.020.834,84	25.165,16
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.000.240,93	-1.046.000,00	-1.020.834,84	25.165,16
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-1.000.240,93	-1.046.000,00	-1.020.834,84	25.165,16

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.304,33	0,00	1.458,01	1.458,01
7 Sonstige ordentliche Erträge	14.480,00	0,00	2.555,47	2.555,47
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	15.784,33	0,00	4.013,48	4.013,48
11 Personalaufwendungen	-465.538,11	-290.500,00	-309.382,35	-18.882,35
12 Versorgungsaufwendungen	-279.072,05	-553.800,00	-574.309,13	-20.509,13
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.600,00	-4.000,00	-4.162,58	-162,58
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.068,94	-34.300,00	-25.675,30	8.624,70
17 Ordentliche Aufwendungen	-777.279,10	-882.600,00	-913.529,36	-30.929,36
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-761.494,77	-882.600,00	-909.515,88	-26.915,88
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-761.494,77	-882.600,00	-909.515,88	-26.915,88
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-761.494,77	-882.600,00	-909.515,88	-26.915,88
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-761.494,77	-882.600,00	-909.515,88	-26.915,88

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.262,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	150,00	100,00	100,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	22.473,09	20.000,00	29.174,65	9.174,65
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	37.885,09	20.100,00	29.274,65	9.174,65
11 Personalaufwendungen	-250.240,05	-242.000,00	-270.008,22	-28.008,22
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.296,23	-4.700,00	-8.863,35	-4.163,35
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.406,45	-5.200,00	-4.555,53	644,47
17 Ordentliche Aufwendungen	-262.942,73	-251.900,00	-283.427,10	-31.527,10
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-225.057,64	-231.800,00	-254.152,45	-22.352,45
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	-154,86	-154,86
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	-154,86	-154,86
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-225.057,64	-231.800,00	-254.307,31	-22.507,31
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-225.057,64	-231.800,00	-254.307,31	-22.507,31
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-225.057,64	-231.800,00	-254.307,31	-22.507,31

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	9.674,05	0,00	30.633,72	30.633,72
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	9.674,05	0,00	30.633,72	30.633,72
11 Personalaufwendungen	-21.239,79	-26.600,00	-12.366,07	14.233,93
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.035,72	-144.355,50	-188.902,23	-44.546,73
17 Ordentliche Aufwendungen	-138.275,51	-170.955,50	-201.268,30	-30.312,80
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-128.601,46	-170.955,50	-170.634,58	320,92
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-128.601,46	-170.955,50	-170.634,58	320,92
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-128.601,46	-170.955,50	-170.634,58	320,92
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-128.601,46	-170.955,50	-170.634,58	320,92

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.141,44	118.000,00	117.991,00	-9,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	538,91	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	109.869,46	50.000,00	108.186,07	58.186,07
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.306,21	0,00	5.190,89	5.190,89
7 Sonstige ordentliche Erträge	117,00	100,00	117,00	17,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	234.973,02	168.100,00	231.484,96	63.384,96
11 Personalaufwendungen	-97.177,04	-98.000,00	-99.758,53	-1.758,53
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-543.229,74	-124.000,00	-94.965,19	29.034,81
14 Bilanzielle Abschreibungen	-180.083,44	-179.900,00	-179.933,00	-33,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.256,55	-17.100,00	-17.749,17	-649,17
17 Ordentliche Aufwendungen	-852.746,77	-419.000,00	-392.405,89	26.594,11
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-617.773,75	-250.900,00	-160.920,93	89.979,07
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-617.773,75	-250.900,00	-160.920,93	89.979,07
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-617.773,75	-250.900,00	-160.920,93	89.979,07
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-617.773,75	-250.900,00	-160.920,93	89.979,07

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	996,03	0,00	11.705,31	11.705,31
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	7.851,16	19.000,00	9.455,30	-9.544,70
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	300,00	2.034,62	1.734,62
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	645,30	645,30
7 Sonstige ordentliche Erträge	305,50	2.300,00	14.846,50	12.546,50
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	9.152,69	21.600,00	38.687,03	17.087,03
11 Personalaufwendungen	-86.354,16	-104.500,00	-90.315,87	14.184,13
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.982,06	-14.800,00	-18.760,75	-3.960,75
14 Bilanzielle Abschreibungen	-996,03	0,00	-11.705,31	-11.705,31
15 Transferaufwendungen	-3.956,52	-3.500,00	-3.956,52	-456,52
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.625,40	-3.500,00	-2.263,48	1.236,52
17 Ordentliche Aufwendungen	-121.914,17	-126.300,00	-127.001,93	-701,93
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-112.761,48	-104.700,00	-88.314,90	16.385,10
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-112.761,48	-104.700,00	-88.314,90	16.385,10
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-112.761,48	-104.700,00	-88.314,90	16.385,10
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-112.761,48	-104.700,00	-88.314,90	16.385,10

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.928,43	141.750,00	164.856,11	23.106,11
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.472,04	5.000,00	3.175,51	-1.824,49
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.250,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.621,48	6.000,00	9.386,59	3.386,59
7 Sonstige ordentliche Erträge	825,00	800,00	866,00	66,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	188.096,95	153.550,00	178.284,21	24.734,21
11 Personalaufwendungen	-12.842,23	-20.000,00	-11.826,47	8.173,53
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-194.716,17	-209.000,00	-219.350,68	-10.350,68
14 Bilanzielle Abschreibungen	-160.193,43	-143.100,00	-175.497,11	-32.397,11
15 Transferaufwendungen	-16.590,23	0,00	-17.285,89	-17.285,89
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.394,26	-195.100,00	-152.926,82	42.173,18
17 Ordentliche Aufwendungen	-484.736,32	-567.200,00	-576.886,97	-9.686,97
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-296.639,37	-413.650,00	-398.602,76	15.047,24
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-296.639,37	-413.650,00	-398.602,76	15.047,24
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-296.639,37	-413.650,00	-398.602,76	15.047,24
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-296.639,37	-413.650,00	-398.602,76	15.047,24

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.139,47	0,00	1.340,53	1.340,53
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	72.962,27	72.000,00	74.866,99	2.866,99
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	762,50	600,00	662,20	62,20
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.861,74	0,00	9,95	9,95
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	91.725,98	72.600,00	76.879,67	4.279,67
11 Personalaufwendungen	-115.501,46	-127.000,00	-130.076,87	-3.076,87
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-44.264,90	-46.900,00	-46.563,47	336,53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.139,47	0,00	-966,00	-966,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	-1.214,54	-1.214,54
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.899,87	-900,00	-1.322,76	-422,76
17 Ordentliche Aufwendungen	-180.805,70	-174.800,00	-180.143,64	-5.343,64
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-89.079,72	-102.200,00	-103.263,97	-1.063,97
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-89.079,72	-102.200,00	-103.263,97	-1.063,97
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-89.079,72	-102.200,00	-103.263,97	-1.063,97
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-89.079,72	-102.200,00	-103.263,97	-1.063,97

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.200,55	604.200,00	292.683,08	-311.516,92
3 Sonstige Transfererträge	18.598,53	0,00	18.075,08	18.075,08
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	43.192,75	27.000,00	42.819,00	15.819,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	60,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	64.663,99	800,00	94.887,72	94.087,72
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	414.515,82	632.000,00	448.464,88	-183.535,12
11 Personalaufwendungen	-94.541,16	-107.300,00	-90.581,57	16.718,43
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-464.210,41	-887.558,02	-441.671,78	445.886,24
14 Bilanzielle Abschreibungen	-144.743,16	-132.480,83	-141.322,00	-8.841,17
15 Transferaufwendungen	-165.636,99	-146.300,00	-179.793,02	-33.493,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.391,94	-48.200,00	-46.820,03	1.379,97
17 Ordentliche Aufwendungen	-911.523,66	-1.321.838,85	-900.188,40	421.650,45
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-497.007,84	-689.838,85	-451.723,52	238.115,33
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-497.007,84	-689.838,85	-451.723,52	238.115,33
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-497.007,84	-689.838,85	-451.723,52	238.115,33
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-497.007,84	-689.838,85	-451.723,52	238.115,33

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und Musikschule

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.101,60	2.300,00	2.101,60	-198,40
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	831,10	500,00	979,58	479,58
7 Sonstige ordentliche Erträge	573,10	0,00	811,77	811,77
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	3.505,80	2.800,00	3.892,95	1.092,95
11 Personalaufwendungen	-31.111,59	-29.300,00	-30.279,81	-979,81
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-44.591,82	-30.600,00	-46.136,00	-15.536,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.172,00	-1.200,00	-1.171,00	29,00
15 Transferaufwendungen	-7.242,60	-24.000,00	-25.242,60	-1.242,60
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-802,64	-1.000,00	-820,22	179,78
17 Ordentliche Aufwendungen	-84.920,65	-86.100,00	-103.649,63	-17.549,63
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-81.414,85	-83.300,00	-99.756,68	-16.456,68
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-81.414,85	-83.300,00	-99.756,68	-16.456,68
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-81.414,85	-83.300,00	-99.756,68	-16.456,68
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-81.414,85	-83.300,00	-99.756,68	-16.456,68

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 05-01-01 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.144.322,58	1.176.600,00	907.075,76	-269.524,24
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	138.165,88	180.000,00	138.178,81	-41.821,19
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.676,95	0,00	157.529,75	157.529,75
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.774,10	4.774,10
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.320.165,41	1.356.600,00	1.207.558,42	-149.041,58
11 Personalaufwendungen	-327.753,92	-424.500,00	-405.491,47	19.008,53
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-508.308,11	-530.074,10	-473.984,02	56.090,08
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72.811,81	-63.100,00	-77.402,57	-14.302,57
15 Transferaufwendungen	-761.386,53	-855.000,00	-598.168,45	256.831,55
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.316,16	-78.500,00	-57.708,02	20.791,98
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.740.576,53	-1.951.174,10	-1.612.754,53	338.419,57
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-420.411,12	-594.574,10	-405.196,11	189.377,99
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-420.411,12	-594.574,10	-405.196,11	189.377,99
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-420.411,12	-594.574,10	-405.196,11	189.377,99
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-420.411,12	-594.574,10	-405.196,11	189.377,99

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	850.440,41	726.200,00	764.174,44	37.974,44
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	75.151,32	75.200,00	75.151,32	-48,68
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.757,21	39.700,00	33.280,00	-6.420,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.799,84	400,00	9.378,00	8.978,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	981.148,78	841.500,00	881.983,76	40.483,76
11 Personalaufwendungen	-833.619,18	-760.700,00	-873.057,03	-112.357,03
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-64.495,50	-113.700,00	-64.353,23	49.346,77
14 Bilanzielle Abschreibungen	-35.941,68	-37.600,00	-34.828,00	2.772,00
15 Transferaufwendungen	-109.549,44	-110.000,00	-131.247,47	-21.247,47
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.413,18	-10.600,00	-8.639,67	1.960,33
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.051.018,98	-1.032.600,00	-1.112.125,40	-79.525,40
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-69.870,20	-191.100,00	-230.141,64	-39.041,64
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-69.870,20	-191.100,00	-230.141,64	-39.041,64
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-69.870,20	-191.100,00	-230.141,64	-39.041,64
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-69.870,20	-191.100,00	-230.141,64	-39.041,64

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.142,46	84.400,00	62.906,45	-21.493,55
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.346,25	4.000,00	2.010,00	-1.990,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	85,00	-415,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.609,00	5.600,00	5.606,00	6,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	53.097,71	94.500,00	70.607,45	-23.892,55
11 Personalaufwendungen	-80.666,22	-139.100,00	-105.136,86	33.963,14
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.972,16	-17.800,00	-20.965,30	-3.165,30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.301,46	-10.000,00	-9.446,30	553,70
15 Transferaufwendungen	-4.442,00	-4.500,00	-1.665,25	2.834,75
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.295,54	-4.100,00	-4.059,44	40,56
17 Ordentliche Aufwendungen	-116.677,38	-175.500,00	-141.273,15	34.226,85
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-63.579,67	-81.000,00	-70.665,70	10.334,30
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-63.579,67	-81.000,00	-70.665,70	10.334,30
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-63.579,67	-81.000,00	-70.665,70	10.334,30
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-63.579,67	-81.000,00	-70.665,70	10.334,30

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.047,85	247.000,00	232.241,69	-14.758,31
3 Sonstige Transfererträge	2.153,16	0,00	13.211,81	13.211,81
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	144,00	144,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	25.622,63	25.400,00	25.231,25	-168,75
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.120,70	17.100,00	13.630,84	-3.469,16
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	172.944,34	289.500,00	284.459,59	-5.040,41
11 Personalaufwendungen	-71.755,23	-80.100,00	-74.196,74	5.903,26
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-171.435,45	-420.400,00	-314.044,69	106.355,31
14 Bilanzielle Abschreibungen	-130.614,27	-131.396,03	-128.916,76	2.479,27
15 Transferaufwendungen	-27.134,13	-30.000,00	-26.619,81	3.380,19
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.856,02	-15.900,00	-11.545,63	4.354,37
17 Ordentliche Aufwendungen	-409.795,10	-677.796,03	-555.323,63	122.472,40
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-236.850,76	-388.296,03	-270.864,04	117.431,99
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-236.850,76	-388.296,03	-270.864,04	117.431,99
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-236.850,76	-388.296,03	-270.864,04	117.431,99
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-236.850,76	-388.296,03	-270.864,04	117.431,99

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
11 Personalaufwendungen	-93.268,99	-99.700,00	-86.032,10	13.667,90
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.000,00	0,00	-200,00	-200,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.258,00	-74.833,00	-32.053,00	42.780,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-114.526,99	-174.533,00	-118.285,10	56.247,90
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-114.526,99	-174.533,00	-103.285,10	71.247,90
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-114.526,99	-174.533,00	-103.285,10	71.247,90
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-114.526,99	-174.533,00	-103.285,10	71.247,90
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-114.526,99	-174.533,00	-103.285,10	71.247,90

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 10-01-01 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.339,12	4.500,00	4.417,38	-82,62
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	4.339,12	4.500,00	4.417,38	-82,62
11 Personalaufwendungen	-71.016,95	-67.300,00	-69.233,65	-1.933,65
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	-6,34	993,66
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.382,96	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-99.399,91	-68.300,00	-69.239,99	-939,99
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-95.060,79	-63.800,00	-64.822,61	-1.022,61
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-95.060,79	-63.800,00	-64.822,61	-1.022,61
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-95.060,79	-63.800,00	-64.822,61	-1.022,61
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-95.060,79	-63.800,00	-64.822,61	-1.022,61

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.293,90	174.600,00	207.574,90	32.974,90
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.574.485,04	2.458.600,00	2.524.745,53	66.145,53
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100,00	5.000,00	474,97	-4.525,03
7 Sonstige ordentliche Erträge	16.549,44	9.500,00	91.773,22	82.273,22
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.776.428,38	2.647.700,00	2.824.568,62	176.868,62
11 Personalaufwendungen	-128.404,92	-122.800,00	-131.080,71	-8.280,71
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-886.411,83	-995.716,86	-868.897,31	126.819,55
14 Bilanzielle Abschreibungen	-655.794,90	-621.700,00	-672.875,90	-51.175,90
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.134,43	-127.900,00	-94.362,71	33.537,29
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.730.746,08	-1.868.116,86	-1.767.216,63	100.900,23
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.045.682,30	779.583,14	1.057.351,99	277.768,85
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.045.682,30	779.583,14	1.057.351,99	277.768,85
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.045.682,30	779.583,14	1.057.351,99	277.768,85
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	1.045.682,30	779.583,14	1.057.351,99	277.768,85

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018				
11-02-01 Abfallwirtschaft				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	839.207,83	808.500,00	848.820,64	40.320,64
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.823,90	13.000,00	13.858,54	858,54
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	853.031,73	821.500,00	862.679,18	41.179,18
11 Personalaufwendungen	-33.540,85	-30.500,00	-32.040,94	-1.540,94
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-772.365,55	-807.000,00	-756.446,28	50.553,72
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.641,06	0,00	-55.608,28	-55.608,28
17 Ordentliche Aufwendungen	-863.547,46	-837.500,00	-844.095,50	-6.595,50
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-10.515,73	-16.000,00	18.583,68	34.583,68
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-10.515,73	-16.000,00	18.583,68	34.583,68
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-10.515,73	-16.000,00	18.583,68	34.583,68
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-10.515,73	-16.000,00	18.583,68	34.583,68

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018				
12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreinigung und Winterdienst				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.276,00	103.300,00	128.246,46	24.946,46
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	574.960,00	575.000,00	574.947,00	-53,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.427,88	0,00	16.707,69	16.707,69
7 Sonstige ordentliche Erträge	876.068,43	801.300,00	958.830,81	157.530,81
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.555.732,31	1.479.600,00	1.679.231,96	199.631,96
11 Personalaufwendungen	-91.087,89	-94.400,00	-96.396,99	-1.996,99
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-696.577,96	-677.531,30	-656.620,78	20.910,52
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.787.487,00	-1.797.700,00	-1.790.593,40	7.106,60
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.901,00	-36.000,00	-61.136,46	-25.136,46
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.596.053,85	-2.605.631,30	-2.604.747,63	883,67
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.040.321,54	-1.126.031,30	-925.515,67	200.515,63
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.040.321,54	-1.126.031,30	-925.515,67	200.515,63
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.040.321,54	-1.126.031,30	-925.515,67	200.515,63
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-1.040.321,54	-1.126.031,30	-925.515,67	200.515,63

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



**TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018
12-01-02 ÖPNV**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222,00	0,00	244,54	244,54
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	11.331,00	0,00	10.934,00	10.934,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	11.553,00	0,00	11.178,54	11.178,54
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.281,16	-27.500,00	-25.573,38	1.926,62
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.489,00	-4.500,00	-2.096,54	2.403,46
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-9,70	-9,70
17 Ordentliche Aufwendungen	-25.770,16	-32.000,00	-27.679,62	4.320,38
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-14.217,16	-32.000,00	-16.501,08	15.498,92
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-14.217,16	-32.000,00	-16.501,08	15.498,92
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-14.217,16	-32.000,00	-16.501,08	15.498,92
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-14.217,16	-32.000,00	-16.501,08	15.498,92

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



**TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018
13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.033,00	2.000,00	2.033,00	33,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.950,00	12.000,00	10.880,00	-1.120,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	14.983,00	14.000,00	12.913,00	-1.087,00
11 Personalaufwendungen	-4.781,65	-4.900,00	-4.819,67	80,33
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.204,37	-42.100,00	-42.852,26	-752,26
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.414,00	-4.400,00	-4.414,00	-14,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251,68	-6.000,00	-5.916,81	83,19
17 Ordentliche Aufwendungen	-45.651,70	-57.400,00	-58.002,74	-602,74
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-30.668,70	-43.400,00	-45.089,74	-1.689,74
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-30.668,70	-43.400,00	-45.089,74	-1.689,74
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-30.668,70	-43.400,00	-45.089,74	-1.689,74
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-30.668,70	-43.400,00	-45.089,74	-1.689,74

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 14-01-01 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-2.887,13	-3.000,00	-2.956,67	43,33
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-5,16	-5,16
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17

Teilergebnisrechnung (Produkte)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.203,55	15.000,00	25.191,50	10.191,50
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.646,68	11.000,00	10.422,98	-577,02
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	4.765,50	0,00	10.292,85	10.292,85
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	205,70	205,70
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	32.615,73	26.000,00	46.113,03	20.113,03
11 Personalaufwendungen	-38.943,69	-38.900,00	-40.771,91	-1.871,91
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.601,89	-21.000,00	-35.666,64	-14.666,64
14 Bilanzielle Abschreibungen	-797,95	-404,60	-951,00	-546,40
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.324,48	-4.400,00	-3.358,21	1.041,79
17 Ordentliche Aufwendungen	-65.668,01	-64.704,60	-80.747,76	-16.043,16
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-33.052,28	-38.704,60	-34.634,73	4.069,87
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-33.052,28	-38.704,60	-34.634,73	4.069,87
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	-33.052,28	-38.704,60	-34.634,73	4.069,87
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-33.052,28	-38.704,60	-34.634,73	4.069,87

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018
16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.260.814,20	11.817.000,00	12.482.544,67	665.544,67
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.943.544,35	3.542.100,00	3.559.774,00	17.674,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	120,16	0,00	120,16	120,16
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	481.264,45	488.000,00	420.599,58	-67.400,42
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	14.685.743,16	15.847.100,00	16.463.038,41	615.938,41
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.852,19	0,00	-1.096,43	-1.096,43
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-7.540.220,92	-7.881.000,00	-7.918.126,30	-37.126,30
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.770,63	0,00	-5.879,72	-5.879,72
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.579.843,74	-7.881.000,00	-7.925.102,45	-44.102,45
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.105.899,42	7.966.100,00	8.537.935,96	571.835,96
19 Finanzerträge	0,00	500,00	198,23	-301,77
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-405.151,69	-363.500,00	-357.537,66	5.962,34
21 FINANZERGEBNIS	-405.151,69	-363.000,00	-357.339,43	5.660,57
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	6.700.747,73	7.603.100,00	8.180.596,53	577.496,53
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	6.700.747,73	7.603.100,00	8.180.596,53	577.496,53
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	6.700.747,73	7.603.100,00	8.180.596,53	577.496,53



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.002,37	210.700,00	247.947,03	37.247,03
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	688,91	100,00	100,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	110.618,15	50.000,00	108.186,07	58.186,07
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.861,36	0,00	7.922,57	7.922,57
7 Sonstige ordentliche Erträge	46.794,14	20.200,00	62.530,84	42.330,84
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	406.964,93	281.000,00	426.686,51	145.686,51
11 Personalaufwendungen	-2.136.953,23	-2.007.900,00	-2.035.003,30	-27.103,30
12 Versorgungsaufwendungen	-279.072,05	-553.800,00	-574.309,13	-20.509,13
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-743.070,50	-390.381,25	-330.074,63	60.306,62
14 Bilanzielle Abschreibungen	-282.994,37	-278.100,00	-299.705,03	-21.605,03
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-494.043,08	-525.555,50	-582.436,42	-56.880,92
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.936.133,23	-3.755.736,75	-3.821.528,51	-65.791,76
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.529.168,30	-3.474.736,75	-3.394.842,00	79.894,75
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	-154,86	-154,86
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	-154,86	-154,86
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.529.168,30	-3.474.736,75	-3.394.996,86	79.739,89
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-3.529.168,30	-3.474.736,75	-3.394.996,86	79.739,89
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-3.529.168,30	-3.474.736,75	-3.394.996,86	79.739,89



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.063,93	141.750,00	177.901,95	36.151,95
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	84.285,47	96.000,00	87.497,80	-8.502,20
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.012,50	900,00	2.696,82	1.796,82
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.483,22	6.000,00	10.041,84	4.041,84
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.130,50	3.100,00	15.712,50	12.612,50
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	288.975,62	247.750,00	293.850,91	46.100,91
11 Personalaufwendungen	-214.697,85	-251.500,00	-232.219,21	19.280,79
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-261.963,13	-270.700,00	-284.674,90	-13.974,90
14 Bilanzielle Abschreibungen	-162.328,93	-143.100,00	-188.168,42	-45.068,42
15 Transferaufwendungen	-20.546,75	-3.500,00	-22.456,95	-18.956,95
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.919,53	-199.500,00	-156.513,06	42.986,94
17 Ordentliche Aufwendungen	-787.456,19	-868.300,00	-884.032,54	-15.732,54
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-498.480,57	-620.550,00	-590.181,63	30.368,37
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-498.480,57	-620.550,00	-590.181,63	30.368,37
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-498.480,57	-620.550,00	-590.181,63	30.368,37
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-498.480,57	-620.550,00	-590.181,63	30.368,37



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.200,55	604.200,00	292.683,08	-311.516,92
3 Sonstige Transfererträge	18.598,53	0,00	18.075,08	18.075,08
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	43.192,75	27.000,00	42.819,00	15.819,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	60,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	64.663,99	800,00	94.887,72	94.087,72
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	414.515,82	632.000,00	448.464,88	-183.535,12
11 Personalaufwendungen	-94.541,16	-107.300,00	-90.581,57	16.718,43
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-464.210,41	-887.558,02	-441.671,78	445.886,24
14 Bilanzielle Abschreibungen	-144.743,16	-132.480,83	-141.322,00	-8.841,17
15 Transferaufwendungen	-165.636,99	-146.300,00	-179.793,02	-33.493,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.391,94	-48.200,00	-46.820,03	1.379,97
17 Ordentliche Aufwendungen	-911.523,66	-1.321.838,85	-900.188,40	421.650,45
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-497.007,84	-689.838,85	-451.723,52	238.115,33
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-497.007,84	-689.838,85	-451.723,52	238.115,33
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	-497.007,84	-689.838,85	-451.723,52	238.115,33
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-497.007,84	-689.838,85	-451.723,52	238.115,33



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.101,60	2.300,00	2.101,60	-198,40
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	831,10	500,00	979,58	479,58
7 Sonstige ordentliche Erträge	573,10	0,00	811,77	811,77
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	3.505,80	2.800,00	3.892,95	1.092,95
11 Personalaufwendungen	-31.111,59	-29.300,00	-30.279,81	-979,81
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-44.591,82	-30.600,00	-46.136,00	-15.536,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.172,00	-1.200,00	-1.171,00	29,00
15 Transferaufwendungen	-7.242,60	-24.000,00	-25.242,60	-1.242,60
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-802,64	-1.000,00	-820,22	179,78
17 Ordentliche Aufwendungen	-84.920,65	-86.100,00	-103.649,63	-17.549,63
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-81.414,85	-83.300,00	-99.756,68	-16.456,68
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-81.414,85	-83.300,00	-99.756,68	-16.456,68
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	-81.414,85	-83.300,00	-99.756,68	-16.456,68
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-81.414,85	-83.300,00	-99.756,68	-16.456,68

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.144.322,58	1.176.600,00	907.075,76	-269.524,24
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	138.165,88	180.000,00	138.178,81	-41.821,19
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.676,95	0,00	157.529,75	157.529,75
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.774,10	4.774,10
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.320.165,41	1.356.600,00	1.207.558,42	-149.041,58
11 Personalaufwendungen	-327.753,92	-424.500,00	-405.491,47	19.008,53
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-508.308,11	-530.074,10	-473.984,02	56.090,08
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72.811,81	-63.100,00	-77.402,57	-14.302,57
15 Transferaufwendungen	-761.386,53	-855.000,00	-598.168,45	256.831,55
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.316,16	-78.500,00	-57.708,02	20.791,98
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.740.576,53	-1.951.174,10	-1.612.754,53	338.419,57
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-420.411,12	-594.574,10	-405.196,11	189.377,99
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-420.411,12	-594.574,10	-405.196,11	189.377,99
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-420.411,12	-594.574,10	-405.196,11	189.377,99
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-420.411,12	-594.574,10	-405.196,11	189.377,99

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	895.582,87	810.600,00	827.080,89	16.480,89
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	77.497,57	79.200,00	77.161,32	-2.038,68
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.757,21	40.200,00	33.365,00	-6.835,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	10.408,84	6.000,00	14.984,00	8.984,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.034.246,49	936.000,00	952.591,21	16.591,21
11 Personalaufwendungen	-914.285,40	-899.800,00	-978.193,89	-78.393,89
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-84.467,66	-131.500,00	-85.318,53	46.181,47
14 Bilanzielle Abschreibungen	-44.243,14	-47.600,00	-44.274,30	3.325,70
15 Transferaufwendungen	-113.991,44	-114.500,00	-132.912,72	-18.412,72
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.708,72	-14.700,00	-12.699,11	2.000,89
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.167.696,36	-1.208.100,00	-1.253.398,55	-45.298,55
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-133.449,87	-272.100,00	-300.807,34	-28.707,34
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-133.449,87	-272.100,00	-300.807,34	-28.707,34
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-133.449,87	-272.100,00	-300.807,34	-28.707,34
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-133.449,87	-272.100,00	-300.807,34	-28.707,34



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.047,85	247.000,00	232.241,69	-14.758,31
3 Sonstige Transfererträge	2.153,16	0,00	13.211,81	13.211,81
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	144,00	144,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	25.622,63	25.400,00	25.231,25	-168,75
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.120,70	17.100,00	13.630,84	-3.469,16
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	172.944,34	289.500,00	284.459,59	-5.040,41
11 Personalaufwendungen	-71.755,23	-80.100,00	-74.196,74	5.903,26
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-171.435,45	-420.400,00	-314.044,69	106.355,31
14 Bilanzielle Abschreibungen	-130.614,27	-131.396,03	-128.916,76	2.479,27
15 Transferaufwendungen	-27.134,13	-30.000,00	-26.619,81	3.380,19
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.856,02	-15.900,00	-11.545,63	4.354,37
17 Ordentliche Aufwendungen	-409.795,10	-677.796,03	-555.323,63	122.472,40
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-236.850,76	-388.296,03	-270.864,04	117.431,99
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-236.850,76	-388.296,03	-270.864,04	117.431,99
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	-236.850,76	-388.296,03	-270.864,04	117.431,99
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-236.850,76	-388.296,03	-270.864,04	117.431,99



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
11 Personalaufwendungen	-93.268,99	-99.700,00	-86.032,10	13.667,90
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.000,00	0,00	-200,00	-200,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.258,00	-74.833,00	-32.053,00	42.780,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-114.526,99	-174.533,00	-118.285,10	56.247,90
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-114.526,99	-174.533,00	-103.285,10	71.247,90
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-114.526,99	-174.533,00	-103.285,10	71.247,90
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	-114.526,99	-174.533,00	-103.285,10	71.247,90
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-114.526,99	-174.533,00	-103.285,10	71.247,90



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.339,12	4.500,00	4.417,38	-82,62
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	4.339,12	4.500,00	4.417,38	-82,62
11 Personalaufwendungen	-71.016,95	-67.300,00	-69.233,65	-1.933,65
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	-6,34	993,66
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.382,96	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-99.399,91	-68.300,00	-69.239,99	-939,99
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-95.060,79	-63.800,00	-64.822,61	-1.022,61
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-95.060,79	-63.800,00	-64.822,61	-1.022,61
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-95.060,79	-63.800,00	-64.822,61	-1.022,61
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-95.060,79	-63.800,00	-64.822,61	-1.022,61



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.293,90	174.600,00	207.574,90	32.974,90
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.413.692,87	3.267.100,00	3.373.566,17	106.466,17
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.823,90	13.000,00	13.858,54	858,54
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100,00	5.000,00	474,97	-4.525,03
7 Sonstige ordentliche Erträge	16.549,44	9.500,00	91.773,22	82.273,22
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	3.629.460,11	3.469.200,00	3.687.247,80	218.047,80
11 Personalaufwendungen	-161.945,77	-153.300,00	-163.121,65	-9.821,65
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.658.777,38	-1.802.716,86	-1.625.343,59	177.373,27
14 Bilanzielle Abschreibungen	-655.794,90	-621.700,00	-672.875,90	-51.175,90
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.775,49	-127.900,00	-149.970,99	-22.070,99
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.594.293,54	-2.705.616,86	-2.611.312,13	94.304,73
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.035.166,57	763.583,14	1.075.935,67	312.352,53
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.035.166,57	763.583,14	1.075.935,67	312.352,53
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.035.166,57	763.583,14	1.075.935,67	312.352,53
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	1.035.166,57	763.583,14	1.075.935,67	312.352,53



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.498,00	103.300,00	128.491,00	25.191,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	574.960,00	575.000,00	574.947,00	-53,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.427,88	0,00	16.707,69	16.707,69
7 Sonstige ordentliche Erträge	887.399,43	801.300,00	969.764,81	168.464,81
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.567.285,31	1.479.600,00	1.690.410,50	210.810,50
11 Personalaufwendungen	-91.087,89	-94.400,00	-96.396,99	-1.996,99
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-717.859,12	-705.031,30	-682.194,16	22.837,14
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.791.976,00	-1.802.200,00	-1.792.689,94	9.510,06
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.901,00	-36.000,00	-61.146,16	-25.146,16
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.621.824,01	-2.637.631,30	-2.632.427,25	5.204,05
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.054.538,70	-1.158.031,30	-942.016,75	216.014,55
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.054.538,70	-1.158.031,30	-942.016,75	216.014,55
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.054.538,70	-1.158.031,30	-942.016,75	216.014,55
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-1.054.538,70	-1.158.031,30	-942.016,75	216.014,55



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.033,00	2.000,00	2.033,00	33,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.950,00	12.000,00	10.880,00	-1.120,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	14.983,00	14.000,00	12.913,00	-1.087,00
11 Personalaufwendungen	-4.781,65	-4.900,00	-4.819,67	80,33
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.204,37	-42.100,00	-42.852,26	-752,26
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.414,00	-4.400,00	-4.414,00	-14,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251,68	-6.000,00	-5.916,81	83,19
17 Ordentliche Aufwendungen	-45.651,70	-57.400,00	-58.002,74	-602,74
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-30.668,70	-43.400,00	-45.089,74	-1.689,74
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-30.668,70	-43.400,00	-45.089,74	-1.689,74
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-30.668,70	-43.400,00	-45.089,74	-1.689,74
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-30.668,70	-43.400,00	-45.089,74	-1.689,74



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-2.887,13	-3.000,00	-2.956,67	43,33
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-5,16	-5,16
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-2.887,13	-3.000,00	-2.961,83	38,17



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.203,55	15.000,00	25.191,50	10.191,50
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.646,68	11.000,00	10.422,98	-577,02
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	4.765,50	0,00	10.292,85	10.292,85
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	205,70	205,70
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	32.615,73	26.000,00	46.113,03	20.113,03
11 Personalaufwendungen	-38.943,69	-38.900,00	-40.771,91	-1.871,91
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.601,89	-21.000,00	-35.666,64	-14.666,64
14 Bilanzielle Abschreibungen	-797,95	-404,60	-951,00	-546,40
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.324,48	-4.400,00	-3.358,21	1.041,79
17 Ordentliche Aufwendungen	-65.668,01	-64.704,60	-80.747,76	-16.043,16
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-33.052,28	-38.704,60	-34.634,73	4.069,87
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-33.052,28	-38.704,60	-34.634,73	4.069,87
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	-33.052,28	-38.704,60	-34.634,73	4.069,87
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-33.052,28	-38.704,60	-34.634,73	4.069,87



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2018 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.260.814,20	11.817.000,00	12.482.544,67	665.544,67
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.943.544,35	3.542.100,00	3.559.774,00	17.674,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	120,16	0,00	120,16	120,16
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	481.264,45	488.000,00	420.599,58	-67.400,42
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	14.685.743,16	15.847.100,00	16.463.038,41	615.938,41
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.852,19	0,00	-1.096,43	-1.096,43
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-7.540.220,92	-7.881.000,00	-7.918.126,30	-37.126,30
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.770,63	0,00	-5.879,72	-5.879,72
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.579.843,74	-7.881.000,00	-7.925.102,45	-44.102,45
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.105.899,42	7.966.100,00	8.537.935,96	571.835,96
19 Finanzerträge	0,00	500,00	198,23	-301,77
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-405.151,69	-363.500,00	-357.537,66	5.962,34
21 FINANZERGEBNIS	-405.151,69	-363.000,00	-357.339,43	5.660,57
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	6.700.747,73	7.603.100,00	8.180.596,53	577.496,53
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 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ.	6.700.747,73	7.603.100,00	8.180.596,53	577.496,53
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	6.700.747,73	7.603.100,00	8.180.596,53	577.496,53

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01-01-01 Politische Gremien				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-46.199,25	-53.100,00	-47.178,83	5.921,17
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-301,20	-1.400,00	-229,80	1.170,20
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-139.138,31	-125.200,00	-142.427,23	-17.227,23
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-185.638,76	-179.700,00	-189.835,86	-10.135,86
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-185.638,76	-179.700,00	-189.835,86	-10.135,86
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540,00	0,00	1.250,00	1.250,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15,00	0,00	120,00	120,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	555,00	0,00	1.370,00	1.370,00
10 Personalauszahlungen	-162.284,12	-169.000,00	-172.715,55	-3.715,55
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-970,86	-1.800,00	-2.782,35	-982,35
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-17.205,57	-17.300,00	-18.474,54	-1.174,54
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.460,55	-188.100,00	-193.972,44	-5.872,44
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-179.905,55	-188.100,00	-192.602,44	-4.502,44
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A (Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.090,82	0,00	500,00	500,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.090,82	0,00	500,00	500,00
10 Personalauszahlungen	-218.836,41	-237.300,00	-231.120,15	6.179,85
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-72.421,36	-121.581,25	-105.115,06	16.466,19
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-131.092,93	-162.600,00	-153.912,53	8.687,47
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-422.350,70	-521.481,25	-490.147,74	31.333,51
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-421.259,88	-521.481,25	-489.647,74	31.833,51
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.387,64	-167.063,98	-108.540,53	58.523,45
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-13.387,64	-167.063,98	-108.540,53	58.523,45
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.387,64	-167.063,98	-108.540,53	58.523,45

Teilfinanzrechnung A (Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01-02-02 Bauhof				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	454,00	0,00	294,69	294,69
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.145,00	0,00	653,67	653,67
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.599,00	0,00	948,36	948,36
10 Personalauszahlungen	-874.916,63	-891.400,00	-893.342,09	-1.942,09
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-106.606,93	-132.900,00	-107.208,93	25.691,07
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-18.647,90	-19.500,00	-18.819,85	680,15
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.000.171,46	-1.043.800,00	-1.019.370,87	24.429,13
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-996.572,46	-1.043.800,00	-1.018.422,51	25.377,49
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	32.238,00	0,00	7.000,00	7.000,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	32.238,00	0,00	7.000,00	7.000,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-208.497,92	-172.355,00	-163.958,92	8.396,08
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-208.497,92	-172.355,00	-163.958,92	8.396,08
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-176.259,92	-172.355,00	-156.958,92	15.396,08

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	803,27	0,00	716,96	716,96
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.555,47	2.555,47
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	803,27	0,00	3.272,43	3.272,43
10 Personalauszahlungen	-87.848,68	-121.000,00	-92.148,35	28.851,65
11 Versorgungsauszahlungen	-417.858,77	-515.500,00	-649.950,05	-134.450,05
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.400,00	-4.000,00	-3.665,08	334,92
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-26.725,01	-34.300,00	-25.628,70	8.671,30
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-535.832,46	-674.800,00	-771.392,18	-96.592,18
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-535.029,19	-674.800,00	-768.119,75	-93.319,75
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-25.717,63	-22.000,00	-27.200,00	-5.200,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-25.717,63	-22.000,00	-27.200,00	-5.200,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-25.717,63	-22.000,00	-27.200,00	-5.200,00

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.262,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-13.817,55	0,00	-13.256,05	-13.256,05
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	100,00	100,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	25.544,31	20.000,00	25.840,67	5.840,67
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.113,76	20.100,00	12.684,62	-7.415,38
10 Personalauszahlungen	-249.240,50	-242.000,00	-269.025,05	-27.025,05
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.700,00	-4.700,00	-12.459,58	-7.759,58
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-154,86	-154,86
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.406,45	-5.200,00	-4.555,53	644,47
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-258.346,95	-251.900,00	-286.195,02	-34.295,02
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-231.233,19	-231.800,00	-273.510,40	-41.710,40
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A (Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-21.121,77	-26.600,00	-12.376,71	14.223,29
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-123.846,91	-144.355,50	-143.515,17	840,33
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-144.968,68	-170.955,50	-155.891,88	15.063,62
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-144.968,68	-170.955,50	-155.891,88	15.063,62
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A (Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	538,91	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.796,83	50.000,00	108.036,70	58.036,70
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.572,61	0,00	6.924,49	6.924,49
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	114.908,35	50.000,00	114.961,19	64.961,19
10 Personalauszahlungen	-96.652,65	-98.000,00	-99.211,77	-1.211,77
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-75.065,90	-124.000,00	-96.268,44	27.731,56
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-31.568,37	-17.100,00	-16.276,31	823,69
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-203.286,92	-239.100,00	-211.756,52	27.343,48
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-88.378,57	-189.100,00	-96.795,33	92.304,67
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	2.628,00	2.628,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.628,00	2.628,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-150,44	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-150,44	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-150,44	0,00	2.628,00	2.628,00



**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	8.460,16	19.000,00	9.599,30	-9.400,70
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.225,43	300,00	1.543,18	1.243,18
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	600,00	600,00
7 Sonstige Einzahlungen	408,11	2.300,00	14.204,43	11.904,43
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.093,70	21.600,00	25.946,91	4.346,91
10 Personalauszahlungen	-86.902,01	-104.500,00	-90.564,37	13.935,63
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-20.103,67	-14.800,00	-19.137,91	-4.337,91
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-3.956,52	-3.500,00	-3.956,52	-456,52
15 Sonstige Auszahlungen	-3.018,64	-3.500,00	-6.788,94	-3.288,94
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-113.980,84	-126.300,00	-120.447,74	5.852,26
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-103.887,14	-104.700,00	-94.500,83	10.199,17
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-996,03	0,00	-11.705,31	-11.705,31
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-996,03	0,00	-11.705,31	-11.705,31
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-996,03	0,00	-11.705,31	-11.705,31



**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	22.150,00	0,00	-22.150,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.832,04	5.000,00	1.130,89	-3.869,11
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.621,48	6.000,00	3.976,11	-2.023,89
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.703,52	33.150,00	5.107,00	-28.043,00
10 Personalauszahlungen	-12.975,12	-20.000,00	-11.798,06	8.201,94
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-180.862,56	-209.000,00	-206.219,13	2.780,87
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-16.590,23	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-99.771,35	-195.100,00	-145.167,71	49.932,29
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-310.199,26	-424.100,00	-363.184,90	60.915,10
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-272.495,74	-390.950,00	-358.077,90	32.872,10
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	5.800,00	5.800,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.800,00	5.800,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-459.913,04	-100.140,46	-85.126,85	15.013,61
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-228.437,69	-239.187,94	-236.557,45	2.630,49
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-688.350,73	-339.328,40	-321.684,30	17.644,10
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-688.350,73	-339.328,40	-315.884,30	23.444,10

Teilfinanzrechnung A (Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	374,53	374,53
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	72.668,43	72.000,00	74.866,99	2.866,99
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	762,50	600,00	662,20	62,20
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.078,00	0,00	3.783,74	3.783,74
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.508,93	72.600,00	79.687,46	7.087,46
10 Personalauszahlungen	-113.407,79	-127.000,00	-127.610,04	-610,04
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-43.963,31	-46.900,00	-47.368,88	-468,88
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	-1.214,54	-1.214,54
15 Sonstige Auszahlungen	-19.909,67	-900,00	-998,43	-98,43
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.280,77	-174.800,00	-177.191,89	-2.391,89
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-90.771,84	-102.200,00	-97.504,43	4.695,57
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.030,66	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.030,66	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.030,66	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A (Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.242,65	503.300,00	123.702,80	-379.597,20
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	43.607,36	27.000,00	43.348,39	16.348,39
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	891,70	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	153.801,71	530.300,00	167.051,19	-363.248,81
10 Personalauszahlungen	-94.716,02	-107.300,00	-90.528,49	16.771,51
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-377.586,55	-887.558,02	-387.342,64	500.215,38
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-168.386,99	-146.300,00	-155.025,02	-8.725,02
15 Sonstige Auszahlungen	-41.878,92	-48.200,00	-42.054,57	6.145,43
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-682.568,48	-1.189.358,02	-674.950,72	514.407,30
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-528.766,77	-659.058,02	-507.899,53	151.158,49
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-20.917,16	-28.000,00	-145.797,24	-117.797,24
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-20.917,16	-28.000,00	-145.797,24	-117.797,24
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-20.917,16	-28.000,00	-145.797,24	-117.797,24



Teilfinanzrechnung A (Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und I				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.242,60	1.400,00	1.242,60	-157,40
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	831,10	500,00	979,58	479,58
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.073,70	1.900,00	2.222,18	322,18
10 Personalauszahlungen	-31.035,54	-29.300,00	-30.419,83	-1.119,83
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-34.991,06	-30.600,00	-36.899,15	-6.299,15
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-8.922,60	-24.000,00	-25.242,60	-1.242,60
15 Sonstige Auszahlungen	-802,64	-1.000,00	-820,22	179,78
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.751,84	-84.900,00	-93.381,80	-8.481,80
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-73.678,14	-83.000,00	-91.159,62	-8.159,62
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A (Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
05-01-01 Soziale Leistungen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.003.287,60	1.113.500,00	842.726,05	-270.773,95
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-1.374,56	0,00	-762,14	-762,14
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.076,39	180.000,00	135.986,35	-44.013,65
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.512,29	0,00	164.682,82	164.682,82
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.166.501,72	1.293.500,00	1.142.633,08	-150.866,92
10 Personalauszahlungen	-326.052,72	-424.500,00	-407.566,63	16.933,37
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-594.521,24	-530.074,10	-461.959,97	68.114,13
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-835.391,97	-855.000,00	-619.856,58	235.143,42
15 Sonstige Auszahlungen	-69.994,92	-78.500,00	-56.674,23	21.825,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.825.960,85	-1.888.074,10	-1.546.057,41	342.016,69
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-659.459,13	-594.574,10	-403.424,33	191.149,77
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-23.301,82	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-5.000,62	-13.000,00	-1.716,57	11.283,43
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-28.302,44	-13.000,00	-1.716,57	11.283,43
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-28.302,44	-13.000,00	-1.716,57	11.283,43

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	807.125,52	691.200,00	715.068,23	23.868,23
3 Sonstige Transferereinzahlungen	-80,00	0,00	-1,01	-1,01
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.201,32	75.200,00	75.151,32	-48,68
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.757,21	39.700,00	33.280,00	-6.420,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	933.004,05	806.100,00	823.498,54	17.398,54
10 Personalauszahlungen	-832.852,78	-760.700,00	-872.487,79	-111.787,79
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-57.608,60	-113.700,00	-59.427,89	54.272,11
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-62.293,00	-110.000,00	-178.776,60	-68.776,60
15 Sonstige Auszahlungen	-7.215,64	-10.600,00	-8.764,09	1.835,91
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-959.970,02	-995.000,00	-1.119.456,37	-124.456,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-26.965,97	-188.900,00	-295.957,83	-107.057,83
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.126,68	-13.700,00	-364,00	13.336,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.126,68	-13.700,00	-364,00	13.336,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.126,68	-13.700,00	-364,00	13.336,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.887,24	81.000,00	64.580,58	-16.419,42
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.376,25	4.000,00	1.980,00	-2.020,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500,00	85,00	-415,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.263,49	85.500,00	66.645,58	-18.854,42
10 Personalauszahlungen	-80.627,21	-139.100,00	-103.908,92	35.191,08
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.700,91	-17.800,00	-19.453,33	-1.653,33
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-4.398,50	-4.500,00	-1.846,00	2.654,00
15 Sonstige Auszahlungen	-3.273,64	-4.100,00	-3.981,00	119,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-108.000,26	-165.500,00	-129.189,25	36.310,75
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-64.736,77	-80.000,00	-62.543,67	17.456,33
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-269,70	-11.854,43	-2.014,46	9.839,97
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-269,70	-11.854,43	-2.014,46	9.839,97
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-269,70	-11.854,43	-2.014,46	9.839,97

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	138.200,00	93.084,80	-45.115,20
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	144,00	144,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.024,38	25.400,00	25.072,75	-327,25
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.118,96	17.100,00	15.923,63	-1.176,37
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.143,34	180.700,00	134.225,18	-46.474,82
10 Personalauszahlungen	-71.672,77	-80.100,00	-73.853,01	6.246,99
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-156.912,10	-420.400,00	-319.573,98	100.826,02
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-47.111,20	-30.000,00	-26.619,81	3.380,19
15 Sonstige Auszahlungen	-8.434,39	-15.900,00	-10.208,83	5.691,17
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-284.130,46	-546.400,00	-430.255,63	116.144,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-230.987,12	-365.700,00	-296.030,45	69.669,55
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.902,27	-4.000,00	-2.892,35	1.107,65
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.902,27	-19.000,00	-2.892,35	16.107,65
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.902,27	-19.000,00	-2.892,35	16.107,65

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-93.310,33	-99.700,00	-85.950,32	13.749,68
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-200,00	-200,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-6.258,00	-74.833,00	-32.053,00	42.780,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.568,33	-174.533,00	-118.203,32	56.329,68
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-99.568,33	-174.533,00	-118.203,32	56.329,68
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
10-01-01 Bauen und Wohnen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.387,12	4.500,00	4.488,47	-11,53
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.387,12	4.500,00	4.488,47	-11,53
10 Personalauszahlungen	-70.881,68	-67.300,00	-69.147,73	-1.847,73
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	-6,34	993,66
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-169,38	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.051,06	-68.300,00	-69.154,07	-854,07
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-66.663,94	-63.800,00	-64.665,60	-865,60
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.500,00	0,00	-16.500,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.505.484,46	2.391.000,00	2.454.889,83	63.889,83
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.123,57	5.000,00	402,00	-4.598,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.506.608,03	2.412.500,00	2.455.291,83	42.791,83
10 Personalauszahlungen	-128.027,35	-122.800,00	-130.781,58	-7.981,58
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-782.885,34	-995.716,86	-808.670,52	187.046,34
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-39.756,13	-127.900,00	-80.694,96	47.205,04
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-950.668,82	-1.246.416,86	-1.020.147,06	226.269,80
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.555.939,21	1.166.083,14	1.435.144,77	269.061,63
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-71.543,20	-424.477,98	-142.997,44	281.480,54
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-152,83	0,00	-2.084,93	-2.084,93
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-71.696,03	-424.477,98	-145.082,37	279.395,61
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-71.696,03	-424.477,98	-145.082,37	279.395,61

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
11-02-01 Abfallwirtschaft				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	840.612,80	808.500,00	850.362,05	41.862,05
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.823,90	13.000,00	13.858,54	858,54
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	854.436,70	821.500,00	864.220,59	42.720,59
10 Personalauszahlungen	-33.219,43	-30.500,00	-31.853,73	-1.353,73
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-767.080,36	-807.000,00	-748.502,40	58.497,60
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-410,55	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-800.710,34	-837.500,00	-780.356,13	57.143,87
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	53.726,36	-16.000,00	83.864,46	99.864,46
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	368,06	368,06
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.893,15	0,00	16.707,69	16.707,69
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.893,15	0,00	17.575,75	17.575,75
10 Personalauszahlungen	-91.194,02	-94.400,00	-96.079,38	-1.679,38
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-532.876,63	-677.531,30	-567.105,04	110.426,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-12.802,00	-36.000,00	-45.582,46	-9.582,46
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-636.872,65	-807.931,30	-708.766,88	99.164,42
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-634.979,50	-807.931,30	-691.191,13	116.740,17
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	37.275,33	37.275,33
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	37.275,33	37.275,33
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-41.083,57	-41.083,57
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-104.466,19	-247.947,14	-137.827,77	110.119,37
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	-1.393,44	8.606,56
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-104.466,19	-257.947,14	-180.304,78	77.642,36
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-104.466,19	-257.947,14	-143.029,45	114.917,69



Teilfinanzrechnung A (Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018 12-01-02 ÖPNV				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-21.257,81	-27.500,00	-20.946,86	6.553,14
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-9,70	-9,70
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.257,81	-27.500,00	-20.956,56	6.543,44
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-21.257,81	-27.500,00	-20.956,56	6.543,44
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-2.680,14	-2.626,54	53,60
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-2.680,14	-2.626,54	53,60
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-2.680,14	-2.626,54	53,60



Teilfinanzrechnung A (Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018 13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	6,50	0,00	7,00	7,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	12.025,00	12.000,00	10.135,00	-1.865,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.031,50	12.000,00	10.142,00	-1.858,00
10 Personalauszahlungen	-4.785,36	-4.900,00	-4.841,30	58,70
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-35.291,91	-42.100,00	-40.408,97	1.691,03
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-251,68	-6.000,00	-258,36	5.741,64
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.328,95	-53.000,00	-45.508,63	7.491,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-28.297,45	-41.000,00	-35.366,63	5.633,37
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
14-01-01 Umweltschutz				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-2.894,79	-3.000,00	-2.949,57	50,43
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-5,16	-5,16
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.894,79	-3.000,00	-2.954,73	45,27
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.894,79	-3.000,00	-2.954,73	45,27
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-550.000,00	0,00	550.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-550.000,00	0,00	550.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-550.000,00	0,00	550.000,00

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.405,50	15.000,00	24.240,50	9.240,50
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	9.526,67	11.000,00	9.946,82	-1.053,18
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.570,50	0,00	10.214,85	10.214,85
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	205,70	205,70
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.502,67	26.000,00	44.607,87	18.607,87
10 Personalauszahlungen	-39.026,46	-38.900,00	-40.594,24	-1.694,24
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-23.084,86	-21.000,00	-35.298,68	-14.298,68
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.309,01	-4.400,00	-3.343,45	1.056,55
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.420,33	-64.300,00	-79.236,37	-14.936,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-32.917,66	-38.300,00	-34.628,50	3.671,50
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.355,95	0,00	-1.718,40	-1.718,40
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.355,95	0,00	-6.718,40	-6.718,40
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.355,95	0,00	-6.718,40	-6.718,40

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.301.864,78	11.817.000,00	12.394.368,85	577.368,85
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.053.235,01	3.542.100,00	3.663.774,00	121.674,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	120,16	0,00	120,16	120,16
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	454.813,66	488.000,00	405.311,24	-82.688,76
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	284,86	500,00	98,23	-401,77
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.810.318,47	15.847.600,00	16.463.672,48	616.072,48
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-14.119,94	-14.119,94
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-405.151,69	-363.500,00	-357.604,47	5.895,53
14 Transferauszahlungen	-7.535.664,23	-7.881.000,00	-7.833.924,08	47.075,92
15 Sonstige Auszahlungen	-19.588,51	0,00	-1,00	-1,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.960.404,43	-8.244.500,00	-8.205.649,49	38.850,51
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	6.849.914,04	7.603.100,00	8.258.022,99	654.922,99
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.227.117,74	1.494.500,00	1.498.076,34	3.576,34
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	500,00	0,00	4.302,13	4.302,13
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.227,09	0,00	961,22	961,22
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.228.844,83	1.494.500,00	1.503.339,69	8.839,69
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.228.844,83	1.494.500,00	1.503.339,69	8.839,69

Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
01 Innere Verwaltung				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.802,00	0,00	1.250,00	1.250,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-13.817,55	0,00	-13.256,05	-13.256,05
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	663,91	100,00	100,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.250,83	50.000,00	108.331,39	58.331,39
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.626,70	0,00	8.915,12	8.915,12
7 Sonstige Einzahlungen	25.544,31	20.000,00	28.396,14	8.396,14
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	148.070,20	70.100,00	133.736,60	63.636,60
10 Personalauszahlungen	-1.757.100,01	-1.838.400,00	-1.817.118,50	21.281,50
11 Versorgungsauszahlungen	-417.858,77	-515.500,00	-649.950,05	-134.450,05
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-263.466,25	-390.381,25	-327.729,24	62.652,01
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-154,86	-154,86
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-492.631,45	-525.555,50	-523.609,86	1.945,64
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.931.056,48	-3.269.836,75	-3.318.562,51	-48.725,76
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.782.986,28	-3.199.736,75	-3.184.825,91	14.910,84
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	32.238,00	0,00	9.628,00	9.628,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	32.238,00	0,00	9.628,00	9.628,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-222.036,00	-339.418,98	-272.499,45	66.919,53
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-25.717,63	-22.000,00	-27.200,00	-5.200,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-247.753,63	-361.418,98	-299.699,45	61.719,53
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-215.515,63	-361.418,98	-290.071,45	71.347,53

Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
02 Sicherheit und Ordnung				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	22.150,00	374,53	-21.775,47
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	84.960,63	96.000,00	85.597,18	-10.402,82
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.237,93	900,00	2.205,38	1.305,38
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.699,48	6.000,00	8.359,85	2.359,85
7 Sonstige Einzahlungen	408,11	2.300,00	14.204,43	11.904,43
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.306,15	127.350,00	110.741,37	-16.608,63
10 Personalauszahlungen	-213.284,92	-251.500,00	-229.972,47	21.527,53
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-244.929,54	-270.700,00	-272.725,92	-2.025,92
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-20.546,75	-3.500,00	-5.171,06	-1.671,06
15 Sonstige Auszahlungen	-122.699,66	-199.500,00	-152.955,08	46.544,92
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-601.460,87	-725.200,00	-660.824,53	64.375,47
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-467.154,72	-597.850,00	-550.083,16	47.766,84
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	5.800,00	5.800,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	5.800,00	5.800,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-459.913,04	-100.140,46	-85.126,85	15.013,61
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-232.464,38	-239.187,94	-248.262,76	-9.074,82
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-692.377,42	-339.328,40	-333.389,61	5.938,79
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-692.377,42	-339.328,40	-327.589,61	11.738,79

Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.242,65	503.300,00	123.702,80	-379.597,20
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	43.607,36	27.000,00	43.348,39	16.348,39
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	891,70	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	153.801,71	530.300,00	167.051,19	-363.248,81
10 Personalauszahlungen	-94.716,02	-107.300,00	-90.528,49	16.771,51
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-377.586,55	-887.558,02	-387.342,64	500.215,38
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-168.386,99	-146.300,00	-155.025,02	-8.725,02
15 Sonstige Auszahlungen	-41.878,92	-48.200,00	-42.054,57	6.145,43
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-682.568,48	-1.189.358,02	-674.950,72	514.407,30
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-528.766,77	-659.058,02	-507.899,53	151.158,49
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-20.917,16	-28.000,00	-145.797,24	-117.797,24
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-20.917,16	-28.000,00	-145.797,24	-117.797,24
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-20.917,16	-28.000,00	-145.797,24	-117.797,24

Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.242,60	1.400,00	1.242,60	-157,40
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	831,10	500,00	979,58	479,58
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.073,70	1.900,00	2.222,18	322,18
10 Personalauszahlungen	-31.035,54	-29.300,00	-30.419,83	-1.119,83
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-34.991,06	-30.600,00	-36.899,15	-6.299,15
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-8.922,60	-24.000,00	-25.242,60	-1.242,60
15 Sonstige Auszahlungen	-802,64	-1.000,00	-820,22	179,78
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.751,84	-84.900,00	-93.381,80	-8.481,80
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-73.678,14	-83.000,00	-91.159,62	-8.159,62
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
05 Soziale Leistungen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.003.287,60	1.113.500,00	842.726,05	-270.773,95
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-1.374,56	0,00	-762,14	-762,14
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.076,39	180.000,00	135.986,35	-44.013,65
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.512,29	0,00	164.682,82	164.682,82
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.166.501,72	1.293.500,00	1.142.633,08	-150.866,92
10 Personalauszahlungen	-326.052,72	-424.500,00	-407.566,63	16.933,37
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-594.521,24	-530.074,10	-461.959,97	68.114,13
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-835.391,97	-855.000,00	-619.856,58	235.143,42
15 Sonstige Auszahlungen	-69.994,92	-78.500,00	-56.674,23	21.825,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.825.960,85	-1.888.074,10	-1.546.057,41	342.016,69
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-659.459,13	-594.574,10	-403.424,33	191.149,77
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-23.301,82	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-5.000,62	-13.000,00	-1.716,57	11.283,43
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-28.302,44	-13.000,00	-1.716,57	11.283,43
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-28.302,44	-13.000,00	-1.716,57	11.283,43

Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	848.012,76	772.200,00	779.648,81	7.448,81
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-80,00	0,00	-1,01	-1,01
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.577,57	79.200,00	77.131,32	-2.068,68
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.757,21	40.200,00	33.365,00	-6.835,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	976.267,54	891.600,00	890.144,12	-1.455,88
10 Personalauszahlungen	-913.479,99	-899.800,00	-976.396,71	-76.596,71
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-77.309,51	-131.500,00	-78.881,22	52.618,78
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-66.691,50	-114.500,00	-180.622,60	-66.122,60
15 Sonstige Auszahlungen	-10.489,28	-14.700,00	-12.745,09	1.954,91
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.067.970,28	-1.160.500,00	-1.248.645,62	-88.145,62
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-91.702,74	-268.900,00	-358.501,50	-89.601,50
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.396,38	-25.554,43	-2.378,46	23.175,97
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.396,38	-25.554,43	-2.378,46	23.175,97
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.396,38	-25.554,43	-2.378,46	23.175,97



**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
08 Sportförderung				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	138.200,00	93.084,80	-45.115,20
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	144,00	144,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.024,38	25.400,00	25.072,75	-327,25
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.118,96	17.100,00	15.923,63	-1.176,37
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.143,34	180.700,00	134.225,18	-46.474,82
10 Personalauszahlungen	-71.672,77	-80.100,00	-73.853,01	6.246,99
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-156.912,10	-420.400,00	-319.573,98	100.826,02
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-47.111,20	-30.000,00	-26.619,81	3.380,19
15 Sonstige Auszahlungen	-8.434,39	-15.900,00	-10.208,83	5.691,17
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-284.130,46	-546.400,00	-430.255,63	116.144,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-230.987,12	-365.700,00	-296.030,45	69.669,55
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.902,27	-4.000,00	-2.892,35	1.107,65
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.902,27	-19.000,00	-2.892,35	16.107,65
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.902,27	-19.000,00	-2.892,35	16.107,65



**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-93.310,33	-99.700,00	-85.950,32	13.749,68
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-200,00	-200,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-6.258,00	-74.833,00	-32.053,00	42.780,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.568,33	-174.533,00	-118.203,32	56.329,68
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-99.568,33	-174.533,00	-118.203,32	56.329,68
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
10 Bauen und Wohnen				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.387,12	4.500,00	4.488,47	-11,53
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.387,12	4.500,00	4.488,47	-11,53
10 Personalauszahlungen	-70.881,68	-67.300,00	-69.147,73	-1.847,73
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	-6,34	993,66
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-169,38	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.051,06	-68.300,00	-69.154,07	-854,07
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-66.663,94	-63.800,00	-64.665,60	-865,60
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
11 Ver- und Entsorgung				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.500,00	0,00	-16.500,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.346.097,26	3.199.500,00	3.305.251,88	105.751,88
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.823,90	13.000,00	13.858,54	858,54
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.123,57	5.000,00	402,00	-4.598,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.361.044,73	3.234.000,00	3.319.512,42	85.512,42
10 Personalauszahlungen	-161.246,78	-153.300,00	-162.635,31	-9.335,31
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.549.965,70	-1.802.716,86	-1.557.172,92	245.543,94
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-40.166,68	-127.900,00	-80.694,96	47.205,04
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.751.379,16	-2.083.916,86	-1.800.503,19	283.413,67
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.609.665,57	1.150.083,14	1.519.009,23	368.926,09
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-71.543,20	-424.477,98	-142.997,44	281.480,54
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-152,83	0,00	-2.084,93	-2.084,93
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-71.696,03	-424.477,98	-145.082,37	279.395,61
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-71.696,03	-424.477,98	-145.082,37	279.395,61

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	368,06	368,06
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.893,15	0,00	16.707,69	16.707,69
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.893,15	0,00	17.575,75	17.575,75
10 Personalauszahlungen	-91.194,02	-94.400,00	-96.079,38	-1.679,38
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-554.134,44	-705.031,30	-588.051,90	116.979,40
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-12.802,00	-36.000,00	-45.592,16	-9.592,16
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-658.130,46	-835.431,30	-729.723,44	105.707,86
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-656.237,31	-835.431,30	-712.147,69	123.283,61
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	37.275,33	37.275,33
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	37.275,33	37.275,33
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-2.680,14	-43.710,11	-41.029,97
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-104.466,19	-247.947,14	-137.827,77	110.119,37
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	-1.393,44	8.606,56
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-104.466,19	-260.627,28	-182.931,32	77.695,96
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-104.466,19	-260.627,28	-145.655,99	114.971,29

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
13 Natur- und Landschaftspflege				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	6,50	0,00	7,00	7,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	12.025,00	12.000,00	10.135,00	-1.865,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.031,50	12.000,00	10.142,00	-1.858,00
10 Personalauszahlungen	-4.785,36	-4.900,00	-4.841,30	58,70
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-35.291,91	-42.100,00	-40.408,97	1.691,03
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-251,68	-6.000,00	-258,36	5.741,64
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.328,95	-53.000,00	-45.508,63	7.491,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-28.297,45	-41.000,00	-35.366,63	5.633,37
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00



Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
14 Umweltschutz				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-2.894,79	-3.000,00	-2.949,57	50,43
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-5,16	-5,16
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.894,79	-3.000,00	-2.954,73	45,27
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.894,79	-3.000,00	-2.954,73	45,27
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-550.000,00	0,00	550.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-550.000,00	0,00	550.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-550.000,00	0,00	550.000,00



Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
15 Wirtschaft und Tourismus				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.405,50	15.000,00	24.240,50	9.240,50
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	9.526,67	11.000,00	9.946,82	-1.053,18
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.570,50	0,00	10.214,85	10.214,85
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	205,70	205,70
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.502,67	26.000,00	44.607,87	18.607,87
10 Personalauszahlungen	-39.026,46	-38.900,00	-40.594,24	-1.694,24
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-23.084,86	-21.000,00	-35.298,68	-14.298,68
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.309,01	-4.400,00	-3.343,45	1.056,55
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.420,33	-64.300,00	-79.236,37	-14.936,37
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-32.917,66	-38.300,00	-34.628,50	3.671,50
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.355,95	0,00	-1.718,40	-1.718,40
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.355,95	0,00	-6.718,40	-6.718,40
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.355,95	0,00	-6.718,40	-6.718,40

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2018				
16 Allgemeine Finanzwirtschaft				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.301.864,78	11.817.000,00	12.394.368,85	577.368,85
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.053.235,01	3.542.100,00	3.663.774,00	121.674,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	120,16	0,00	120,16	120,16
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	454.813,66	488.000,00	405.311,24	-82.688,76
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	284,86	500,00	98,23	-401,77
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.810.318,47	15.847.600,00	16.463.672,48	616.072,48
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-14.119,94	-14.119,94
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-405.151,69	-363.500,00	-357.604,47	5.895,53
14 Transferauszahlungen	-7.535.664,23	-7.881.000,00	-7.833.924,08	47.075,92
15 Sonstige Auszahlungen	-19.588,51	0,00	-1,00	-1,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.960.404,43	-8.244.500,00	-8.205.649,49	38.850,51
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	6.849.914,04	7.603.100,00	8.258.022,99	654.922,99
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.227.117,74	1.494.500,00	1.498.076,34	3.576,34
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	500,00	0,00	4.302,13	4.302,13
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.227,09	0,00	961,22	961,22
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.228.844,83	1.494.500,00	1.503.339,69	8.839,69
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.228.844,83	1.494.500,00	1.503.339,69	8.839,69



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 01-01-01 Politische Gremien

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0120000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Zentrale Dienste				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-3.753,15	-36.600,00	-6.959,89	29.640,11
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.753,15	-36.600,00	-6.959,89	29.640,11
IV-0140000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Organisation und TUI				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-6.878,87	-119.463,98	-48.365,42	71.098,56
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-6.878,87	-119.463,98	-48.365,42	71.098,56
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.755,62	-11.000,00	-53.215,22	-42.215,22
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.755,62	-11.000,00	-53.215,22	-42.215,22



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 01-02-02 Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0125000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Bauhof				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-204.980,88	-168.355,00	-160.762,46	7.592,54
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-204.980,88	-168.355,00	-160.762,46	7.592,54
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	32.238,00	0,00	7.000,00	7.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-3.517,04	-4.000,00	-3.196,46	803,54
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	28.720,96	-4.000,00	3.803,54	7.803,54



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-25.717,63	-22.000,00	-27.200,00	-5.200,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-25.717,63	-22.000,00	-27.200,00	-5.200,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0170003 - Planungskosten Bau/-Umbau Bördhalle				
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170004 - Ausbau/Umbau Rathaus				
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	0,00	0,00	2.628,00	2.628,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-150,44	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	-150,44	0,00	2.628,00	2.628,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-996,03	0,00	-11.705,31	-11.705,31
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-996,03	0,00	-11.705,31	-11.705,31



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0220000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Feuerwehr	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-223.713,05	-233.187,94	-222.266,36	10.921,58
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-223.713,05	-243.187,94	-222.266,36	20.921,58
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-223.713,05	-243.187,94	-222.266,36	20.921,58
IV-0220002 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Dinker	-459.913,04	-90.140,46	-85.126,85	5.013,61
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-459.913,04	-90.140,46	-85.126,85	5.013,61
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-459.913,04	-90.140,46	-85.126,85	5.013,61
IV-0220003 - An- und Umbau Feuerwehrgerätehaus Welver	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220005 - An- und Umbau Feuerwehrgerätehaus Borgeln	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220008 - An- und Umbau FWGH Scheidingen	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220010 - Neubau FWGH Schwefe	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220011 - An- und Umbau Feuerwehrgerätehaus Vellinghaus	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220012 - Grunderwerb FWGH Schwefe	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220013 - Neubau Feuerwehrgerätehaus I laut Brandschutzbedarfsplan	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220014 - Neubau Feuerwehrgerätehaus II laut Brandschutzbedarfsplan	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220015 - Neubau Feuerwehrgerätehaus III laut Brandschutzbedarfsplan	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220016 - Neubau Feuerwehrgerätehaus IV laut Brandschutzbedarfsplan	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0220017 - Neubau Feuerwehrgerätehaus V laut Brandschutzbedarfsplan	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	0,00	0,00	5.800,00	5.800,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-4.724,64	-6.000,00	-14.291,09	-8.291,09
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-4.724,64	-6.000,00	-8.491,09	-2.491,09



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0230000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Einwohnerangelegenheiten				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.857,19	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.857,19	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-173,47	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-173,47	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0310000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Grundschule Borgeln				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	-32.459,77	-22.459,77
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-32.459,77	-22.459,77
IV-0310001 - Planungskosten Schullandschaft/Ganztagsbetreuung				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0310002 - Sanierung der Südfassade komplett (WDVS + Sonnenschutz)				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0310003 - WC-Sanierung Kompletterneuerung				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0310004 - Sonnenschutz GS Borgeln über Gute Schule				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-47.353,79	-47.353,79
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	-47.353,79	-47.353,79
IV-0310005 - Glasfasernetz				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0312000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Grundschule Welver				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-841,71	-9.000,00	-42.815,42	-33.815,42
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-841,71	-9.000,00	-42.815,42	-33.815,42
IV-0312001 - Planungskosten Schullandschaft/Ganztagsbetreuung				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0312002 - Planung und Entwicklung Grundschule				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0312003 - Schränke, Sideboard BHS aus Förderprogramm Gute Schule				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-11.167,75	-11.167,75
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	-11.167,75	-11.167,75
IV-0312004 - Außengestaltung (Anfinanzierung)				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0314002 - Planungskosten Schullandschaft/Ganztagsbetreuung				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0314003 - Planung und Durchführung des Erweiterungsanbaus				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0314004 - Verbesserung der Raumakustik				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0314005 - Übergangslösung Container				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0330001 - Planung und Vorbereitung weiterführende Schule				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-20.075,45	-9.000,00	-12.000,51	-3.000,51
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-20.075,45	-9.000,00	-12.000,51	-3.000,51



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und Musi

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 05-01-01 Soziale Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0530000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Wohnheim Eilmsen				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
IV-0530002 - Erneuerung des gesamten Rohr- und Leitungssystems				
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0530003 - Fenster / Rolläden Wohnheim Eilmser Wald				
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0530004 - Abwasserrohre Wohnheim Eilmser Wald				
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0530005 - Kompletterneuerung Sanitäranlagen Wohnheim Eilmser Wald				
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0530006 - Dacherneuerung und Dämmung Wohnheim Eilmser Wald				
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0530007 - Planungskosten und darauffolgende Umsetzungen (Kernsanierung)				
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.301,82	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.000,62	-11.000,00	-1.716,57	9.283,43
SALDO (Einzahlungen./ .Auszahlungen)	-28.302,44	-11.000,00	-1.716,57	9.283,43



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0610000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - KITas				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.450,11	-8.700,00	0,00	8.700,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.450,11	-8.700,00	0,00	8.700,00
IV-0610001 - Planungskosten Umbau KITA Scheidingen				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610002 - Baukosten KITA Scheidingen				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610003 - Austausch vorhandener Computer, Beamer, Lizenzen KITA Scheidingen				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610004 - Austausch vorhandener Computer, Beamer, Lizenzen KITA Lindenstraße				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610005 - Erweiterung Baukosten KITA Lindenstraße				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610006 - Erweiterung Baukosten KITA Borgeln				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
2017	2018	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.676,57	-5.000,00	-364,00	4.636,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.676,57	-5.000,00	-364,00	4.636,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0620000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Jugendeinrichtungen				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0620001 - Fahrzeug für die Arbeit der Sozialarbeiter - Jugendeinrichtungen				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0630000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-9.854,43	0,00	9.854,43
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-9.854,43	0,00	9.854,43
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
2017	2018	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-269,70	-2.000,00	-2.014,46	-14,46
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-269,70	-2.000,00	-2.014,46	-14,46



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-0820000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Lehrschwimmbecken				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.145,57	-2.102,66	42,91
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-2.145,57	-2.102,66	42,91
IV-0820001 - Barrierefreier Zugang ins Wasser - Lehrschwimmbecken				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820002 - Flachdachsanieierung (gefördert durch "Gute Schule") - Lehrschwimmbecken				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820003 - Barrierefreier Umbau des Eingangsbereichs und Durchgangs (gefördert durch "Gute Schule") -				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820004 - Erneuerung der Schwimmbadtechnik (gefördert durch "Gute Schule") - Lehrschwimmbecken				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820006 - Erneuerung der Schwimmbadtechnik				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820007 - Planungskosten Lehrschwimmbecken				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820008 - Sanierungskosten Lehrschwimmbecken				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0822002 - BBPL Sport- u. Freizeitzentrum; Ratb. vom 22.11.2017				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
IV-0822003 - Kompletterneuerung des Kunstrasenplatzes (gefördert durch KInvFÖG)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0822004 - Kompletterneuerung der Tartanbahn				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0822005 - Erneuerung des Tribünendaches				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0822006 - Kompletterneuerung des Kunstrasenplatzes				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0822007 - Turnhallensanieierung LED, Parkett-Fussboden u.Trockenbaudecke Sportlerheim Schwefe				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0822008 - Warmwasserspeichererweiterung Sportlerheim Schwefe				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0824000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Turnhallen				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.902,27	-854,43	-789,69	64,74
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.902,27	-854,43	-789,69	64,74



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 10-01-01 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-1110000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Mischwasserbeseitigung (MW)				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.878,30	-1.878,30
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	-1.878,30	-1.878,30
IV-1110014 - Kanal_Borgeln_Bahnkreuzung				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-58.137,91	0,00	58.137,91
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-58.137,91	0,00	58.137,91
IV-1110018 - Sanierung Kanalnetz Borgeln				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-18.994,72	-112.871,18	-93.876,46
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-18.994,72	-112.871,18	-93.876,46
IV-1110019 - Pumpst. Sägem.weg Schwefe, Fernüberw. u. Maschinentechn.				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-27.000,00	0,00	27.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-27.000,00	0,00	27.000,00
IV-1110021 - Hochwasserschutz Einecke				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111019 - ABK DRL-Kanalisation des Ortsteils Klotingen (Planung)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111020 - ABK DRL-Kanalisation des Ortsteils Einecke (Planung)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111021 - ABK DRL-Kanalisation des Ortsteils Stocklarn (Planung)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111022 - ABK DRL-Kanalisation des Ortsteils Berwicke (Planung)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111023 - Erneuerung der Pumpwerke Schwefe				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
IV-1111024 - Bördestraße 25, 27, 29a, Dornen. 5, Heideweg, Schwarzer weg				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-13.721,12	-13.721,12	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-13.721,12	-13.721,12	0,00
IV-1111025 - ABK-Umsetzung ZAP Borgeln, MW-Kanal Kellerstraße				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111026 - ABK-Umsetzung ZAP Borgeln; Kanalerweiterung Bahnkreuzung				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111027 - ABK-Umsetzung ZAP Schwefe, RW-Kanal Sägemühlweg				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111028 - ABK-Umsetzung ZAP-Schwefe, Systemumstellung Zum Vulting MW -> TS				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111029 - ABK-Umsetzung ZAP-Schwefe, RW-Kanal Kirchbreite/ Zum Vulting				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111030 - Anschluss Grdst. Hasselfeld 3 u. Kortemühle 3 an DRL				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111031 - Pumkwerk Illingen Nachrüstung Messtechnik				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1111032 - Pumpwerk Vellinghausen Ersatz Kompressor u. Steuerung Maschinentechn.				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1112005 - RW-Kanalisation OD Schwefe (Systementflechtung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.883,66	-171.232,70	-13.465,57	157.767,13
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.883,66	-171.232,70	-13.465,57	157.767,13
IV-1112007 - RKB, RÜB Dinker				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-1112008 - RW-Kanal Eichenstraße				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.898,25	-50.391,53	-2.939,57	47.451,96
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-46.898,25	-50.391,53	-2.939,57	47.451,96
IV-1112011 - Soestweg/Systementflechtung				
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.761,29	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-152,83	0,00	-206,63	-206,63
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-22.914,12	0,00	-206,63	-206,63



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 11-02-01 Abfallwirtschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teiffinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018
Produkt: 12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreini

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-1210009 - Ortsdurchfahrt Schwefe				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.535,50	-5.705,82	-5.705,82	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.535,50	-5.705,82	-5.705,82	0,00
IV-1210013 - Sanierung Wirtschaftswege investiv				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.500,00	-78.523,88	-83.996,35	-5.472,47
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-100.500,00	-78.523,88	-83.996,35	-5.472,47
IV-1210016 - Straßenbegradigung Reekstraße Scheidingen (Grunderwerb)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-642,24	-4.482,40	-4.506,80	-24,40
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-642,24	-4.482,40	-4.506,80	-24,40
IV-1210017 - Erneuerung Gehweganlage Buchenwald/Hundeteich				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-13.213,77	-13.213,77
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-16.000,00	0,00	16.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-16.000,00	-13.213,77	2.786,23
IV-1210018 - ISEK-Bahnhofsumfeld Welver				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.366,85	-29.452,50	-9.085,65
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-20.366,85	-29.452,50	-9.085,65
IV-1210019 - Planung Fußweg Werler Straße investiv				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-6.647,31	-6.647,31	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-6.647,31	-6.647,31	0,00
IV-1210020 - Planung barrierefreie Bushaltestellen investiv				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-27.319,64	0,00	27.319,64
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-27.319,64	0,00	27.319,64
IV-1210024 - Barrierefreier Umbau von 6 Bushaltest.				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210025 - Erneuerung von Brücken im Gemeindegebiet				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210026 - Dammaufschüttung als Ersatz f. d. Brücke Salzbachweg am Biotop				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210027 - Fußweg am Baugebiet Landwehrkamp				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210028 - Ausbau der OD Berwicke (HOAI-LP 1+2; Vorplanung)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210029 - 1. BA Radweg Pferdekamp (Planung und Bau)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210030 - Poller für Durchfahrtsperre				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.393,44	-1.393,44
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	-1.393,44	-1.393,44
IV-1210031 - Errichtung einer Gehweganlage in Scheidingen (Aufflucht)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210032 - Planung und spätere Anlegung von Geh- und Radwegen im Bereich der				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210033 - Fußgängerbrücke "Im Hagen"				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-27.869,80	-27.869,80
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-27.869,80	0,00	27.869,80
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-27.869,80	-27.869,80	0,00
IV-1210037 - Wirtschaftswegekonzept				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210038 - Radwegekonzept				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teiffinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018
Produkt: 12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreini

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-1210039 - Planung/ Ausbau Fussweg Luisen- zur Erlenstraße				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210040 - Baukosten Fußweg Werler Straße investiv				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210041 - ISEK Bahnhofsumfeld Welver (Planung und Maßnahmendurchführung)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210042 - 2. BA Radweg Pferdekamp (Planung und Bau)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210043 - Radwegekonzept Baukosten zur Realisierung der Radwege				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210044 - Buswartehalle Einecke				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210046 - Planung und spätere Umsetzung eines Radwegenetzkonzeptes				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	37.275,33	37.275,33
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.788,45	-61.031,44	-7.518,99	53.512,45
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.788,45	-71.031,44	29.756,34	100.787,78



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 12-01-02 ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-1240003 - Errichtung Buswartehalle Dinker				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-2.680,14	-2.626,54	53,60
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-2.680,14	-2.626,54	53,60
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-1320001 - Erneuerung Gewässerverrohrung Kanalstraße, Vellingh. (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 14-01-01 Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-1410001 - Grunderwerb: Gemarkung Dinker Flur 2, Flurstück 42				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-550.000,00	0,00	550.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-550.000,00	0,00	550.000,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
IV-1510000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Wirtschaftsförderung, Beteiligungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.718,40	-1.718,40
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	-1.718,40	-1.718,40
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.355,95	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.355,95	0,00	-5.000,00	-5.000,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2018

Produkt: 16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	1.227.117,74	1.494.500,00	1.498.076,34	3.576,34
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	500,00	0,00	4.302,13	4.302,13
Sonstige Investitionseinzahlungen	1.227,09	0,00	961,22	961,22
SALDO (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.228.844,83	1.494.500,00	1.503.339,69	8.839,69

Gemeinde Welver - Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVSEITE

	31.12.2018	31.12.2017
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.103,00 €	279,00 €
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	3.461.099,00 €	3.467.127,00 €
1.2.1.2 Ackerland	56.948,15 €	56.948,15 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	75.431,00 €	75.431,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	376.633,44 €	367.326,00 €
	3.970.111,59 €	3.966.832,15 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.340.006,00 €	2.418.715,00 €
1.2.2.2 Schulen	3.915.134,00 €	4.027.086,00 €
1.2.2.3 Wohnbauten	287.122,00 €	296.238,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.104.397,00 €	10.439.527,00 €
	16.646.659,00 €	17.181.566,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.121.094,86 €	6.121.574,86 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.368.531,00 €	3.451.190,00 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	13.958.623,00 €	14.484.445,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.102.746,00 €	21.603.009,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	12.248,00 €	11.718,00 €
	43.563.242,86 €	45.671.936,86 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	14,00 €	14,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.189.002,00 €	1.042.200,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	873.116,00 €	599.860,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.371.213,04 €	1.079.332,42 €
	3.433.345,04 €	2.721.406,42 €
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	5.002,00 €	2,00 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	273.857,52 €	246.419,67 €
	278.859,52 €	246.421,67 €
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	24.613,85 €	25.575,07 €
	24.613,85 €	25.575,07 €
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00 €	0,00 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	38.373,60	39.065,68 €
2.2.1.2 Beiträge	119,69	533,50 €
2.2.1.3 Steuern	198.169,83	82.556,91 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	382.070,36	459.130,80 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.362,22	7.009,82 €
	632.095,70 €	588.296,71 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	209.414,49 €	195.362,99 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	49.792,92 €	72.203,97 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
	259.207,41 €	267.566,96 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	590.128,68 €	605.305,80 €
	590.128,68 €	605.305,80 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	10.440.485,94 €	7.192.564,72 €
	10.440.485,94 €	7.192.564,72 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	30.969,79 €	30.661,58 €
	30.969,79 €	30.661,58 €
Summe Aktiva	79.874.822,38 €	78.498.412,94 €

PASSIVSEITE**1. Eigenkapital**

1.1	Allgemeine Rücklage	8.419.601,13 €		7.396.276,73 €
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €		0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	2.604.636,77 €		2.604.636,77 €
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.550.195,26 €		1.008.396,40 €
		13.574.433,16 €	13.574.433,16 €	11.009.309,90 €

2. Sonderposten

2.2	für Zuwendungen	27.945.983,00 €		28.697.951,00 €
2.2	für Beiträge	10.453.551,00 €		11.096.002,00 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	486.728,16 €		419.314,48 €
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00 €		0,00 €
		38.886.262,16 €	38.886.262,16 €	40.213.267,48 €

3. Rückstellungen

3.1	Pensionsrückstellungen	9.257.304,00 €		8.928.084,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €		0,00 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.042.864,13 €		1.237.748,98 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.085.564,01 €		2.144.136,23 €
		12.385.732,14 €	12.385.732,14 €	12.309.969,21 €

4. Verbindlichkeiten

4.1	Anleihen	0,00 €		0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00 €		0,00 €
4.2.2	von Beteiligungen	0,00 €		0,00 €
4.2.3	von Sondervermögen	0,00 €		0,00 €
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00 €		0,00 €
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	9.867.281,43 €		10.409.894,14 €
		9.867.281,43 €	9.867.281,43 €	10.409.894,14 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	50.508,58 €		0,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €		0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	794.876,27 €		309.130,14 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.276,35 €		14.090,22 €
4.7	Erhaltene Anzahlungen	4.136.661,89 €		3.952.540,53 €
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	169.790,40 €		280.211,32 €
		5.161.113,49 €	5.161.113,49 €	4.555.972,21 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

		0,00 €		0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe Passiva**79.874.822,38 € 78.498.412,94 €**

Anhang
des Jahresabschlusses
der Gemeinde Welper



zum 31.12.2018

Inhaltsverzeichnis:

- I. Einleitung**

- II. Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Positionen der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung bzw. Finanzrechnung**
 - 1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**
 - 2. Angaben zu Positionen der Bilanz zum 31.12.2018**
 - 3. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2018**
 - 4. Angaben zur Finanzrechnung 2018**

- III. Kostenrechnende Einrichtungen**

- IV. Sonstige Angaben**

Anlagen:

- Anlage 1: Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2018
- Anlage 2: Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2018
- Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2018
- Anlage 4: Instandhaltungsrückstellungen zum 31. Dezember 2018
- Anlage 5: Ermächtigungsübertragungen im Sinne des § 22 GemHVO NRW

I. Einleitung

Nach § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen – GO NRW – hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

§ 44 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO – legt fest, dass dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 45 bis 47 GemHVO beizufügen sind.

Anhang

§ 44 GemHVO legt im Einzelnen fest, welche Inhalte dieser Anhang haben muss. Die für die Gemeinde Welver relevanten Inhalte werden im Anschluss erläutert.

Anlagenspiegel

Gemäß § 45 Abs. 1 GemHVO NRW ist ein Anlagenspiegel zu erstellen, in dem die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens darzustellen ist. Zu den Posten sind jeweils die Anschaffungs- und Herstellungskosten, die Zugänge, Abgänge und Umbuchungen, die Zuschreibungen, die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte am Abschlussstichtag und am vorherigen Abschlussstichtag und die Abschreibungen im Haushaltsjahr anzugeben.

Forderungsspiegel

Der dem Anhang beizufügende Forderungsspiegel nach § 46 GemHVO ist mindestens entsprechend § 41 Abs. 3 Nr. 2.2.1 und 2.2.2 GemHVO zu gliedern. Für diesen Forderungsspiegel ist ein Muster zu § 46 der GemHVO erstellt worden (Anlage 24 zur GemHVO), das Verwendung findet.

Verbindlichkeitspiegel

Der Verbindlichkeitspiegel nach § 47 GemHVO ist in seiner Gliederung festgelegt. Ein entsprechendes Muster nach der Anlage 25 zur GemHVO wurde angewendet.

II. Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung bzw. Finanzrechnung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Ermittlung von Wertansätzen für Vermögensgegenstände und Schulden sind insbesondere die Vorschriften der §§ 33 ff. GemHVO zu beachten. Erfasst und anschließend bewertet werden die Vermögensgegenstände, an denen die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum hat und die selbstständig verwertbar sind. Die Zugehörigkeit zum Anlagevermögen ist somit nach wirtschaftlichen und nicht nach zivilrechtlichen Gesichtspunkten zu beurteilen.

Vermögensgegenstände, deren wirtschaftliches und zivilrechtliches Eigentum auseinander fallen, sind aktuell nicht vorhanden.

Insbesondere sind folgende allgemeine Grundsätze zu beachten:

- a) Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln zu bewerten. Wertminderungen können nicht mit Wertsteigerungen verrechnet werden (Bruttoprinzip).
- b) Es ist vorsichtig zu bewerten, d.h. auch alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, müssen berücksichtigt werden.
- c) Im Haushaltsjahr entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen zu berücksichtigen. Diese wesentliche Abweichung von dem im kameralen Haushaltsrecht gültigen Kassenwirksamkeitsprinzip trägt wesentlich zur Ermittlung des periodenbezogenen Ressourcenverbrauchs und des Ressourcenaufkommens bei.

- d) Ein Vermögensgegenstand ist in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen.
- e) Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzungen zeitlich begrenzt sind, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu mindern. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten werden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird.
- Die Nutzungsdauern sind entsprechend den verbindlichen Vorgaben – Anlage 15 zu § 35 GemHVO – unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten festgelegt worden.
- f) Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen werden gem. § 43 Abs. 3 GemHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Die Verrechnungen werden, sofern vorhanden, im Anhang erläutert.

Abweichungen und Besonderheiten in Ausnahmefällen werden bei der entsprechenden Bilanzposition erläutert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktivseite

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2018, der als Anlage beigefügt ist.

Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Finanzanlagen

Zum 31.12.2018 setzt sich die Bilanzposition wie folgt zusammen:

Beteiligungen

Hier werden die Mitgliedschaften der Gemeinde Welper beim Sparkassenzweckverband der Sparkasse Soest, beim Zweckverband der KDvZ Citkomm und des digitalen Mittelstandszentrum GmbH ausgewiesen.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Ausgewiesen werden Anteile am Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe sowie RWE-Aktien, die der Gemeinde im Rahmen der Nachbesserung für die ehemaligen Aktionäre der VEW AG im Haushaltsjahr 2009 zugeteilt wurden.

Ausleihungen

Unter dieser Bilanzposition werden die Anteile der Gemeinde an der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG), der Genossenschaftsanteil an der KoPart eG und die gewährten Arbeitgeberdarlehen zur Wohnungsbauförderung bilanziert.

Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die ausgewiesenen Forderungen wurden mit ihrem Nominalwert angesetzt. Hierbei wurden die zweifelhaften Forderungen einzelwertberichtigt. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen. Der Forderungsspiegel ist als Anlage beigefügt. Zu den sonstigen Vermögensgegenständen gehören ein Kontokorrentguthaben aus der Entwicklungseinlage bei der KDZ Citkomm und die Erstattungsansprüche der Gemeinde nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG).

Die Gliederung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurde im Zuge des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKFWG) geändert. Die Bilanzgliederung und der Forderungsspiegel wurden an das neue Muster der Anlage Nr. 24 i.V.m. § 41 Abs. 2 Nr. 2.2 angepasst.

Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden die Bestände zum 31.12.2018 auf den Girokonten der Gemeinde sowie sonstige Einlagen abgebildet. Zum Bilanzstichtag betrug der Bestand an liquiden Mitteln 10.440.485,94 €. Die Herleitung der ausgewiesenen Bestände ist aus der Finanzrechnung ersichtlich.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Unter dieser Position sind die bereits im Dezember 2018 für Januar 2019 überwiesenen Gehälter der Beamten bilanziert.

Passivseite

Eigenkapital

Die kommunale Bilanz in Nordrhein-Westfalen weist entsprechend dem Muster zu § 41 GemHVO auf der Passivseite das Eigenkapital der Kommune aus.

Grundsätzlich ist das Eigenkapital die Differenz zwischen Vermögen (Aktiva) und Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Berücksichtigung der Sonderposten. Als Vorbild dient hier zwar das kaufmännische Rechnungswesen, jedoch wird aufgrund der kommunalen Besonderheiten die Eigenkapitalposition in die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag unterteilt.

Das Eigenkapital der Gemeinde Welper stellt sich zum 31.12.2018 wie folgt dar:

	Wert zum 31.12.2017 in €	Wert zum 31.12.2018 in €	Veränderung in €
Allgemeine Rücklage	7.396.276,73	8.419.601,13	1.023.324,40
Ausgleichsrücklage	2.604.636,77	2.604.636,77	0,00
Jahresergebnis	1.008.396,40	2.550.195,26	1.541.798,86
Summe	11.009.309,90	13.574.433,16	2.565.123,26

Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage ergibt sich als Wert aus der Differenz der Aktivposten zu den übrigen Passivposten unter Abzug der eingerichteten Ausgleichsrücklage. Die Allgemeine Rücklage kann im Bedarfsfall weiter unterteilt werden.

Die Verrechnung des Vorjahresergebnisses mit der Allgemeinrücklage i. H. v. 1.008.396,40 € erfolgte gemäß der Feststellung und der Entscheidung über die Verwendung des Ergebnisses durch den Rat.

Gemäß § 43 Abs. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung (nach Änderung durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz) müssen im Jahresabschluss Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Im Jahr 2018 sind insgesamt 5 Geschäftsvorfälle aufgetreten, die

unter die o.g. Regelung fallen. Es wurden dadurch Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage i. H. v. + 14.928,00 € vorgenommen.

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO NRW n. F. in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage anzusetzen.

Sie ist eine Rücklage eigener Art und muss als Bestandteil des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz als gesonderter Posten angesetzt werden. Sie ist aber nicht Teil der Allgemeinen Rücklage.

Die Ausgleichsrücklage dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erzielen. Sie soll den Kommunen den erforderlichen Spielraum gewähren, eigenverantwortlich den Haushaltsausgleich zu erreichen. Dies erfordert, sie so zu bemessen, dass die Kommune auch nach ihrer vollständigen Inanspruchnahme noch die stetige Aufgabenerfüllung gewährleisten kann und dies ohne nähere Prüfung der Aufsichtsbehörde erkennbar ist. Dabei ist berücksichtigt worden, dass eine dauernde Verringerung des in der Eröffnungsbilanz erstmalig ausgewiesenen Eigenkapitals letztlich zur bilanziellen Überschuldung der Kommune führt.

In § 75 Abs. 3 GO NRW n. F. ist geregelt, dass Jahresüberschüsse durch Beschluss des Rates der Ausgleichsrücklage zugeführt werden dürfen, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 % der Bilanzsumme hat. Die Bilanzsumme zum 31.12.2018 von 79.874.822,38 €, multipliziert mit 3 % ergibt eine Mindestbetragsgrenze von 2.396.244,67 €, so dass eine Dotierung zu lang wäre.

Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Welver hat sich in 2018 wie folgt entwickelt:

	€
Stand 01.01.2018	2.604.636,77
Jahresüberschuss 2018	0,00
Stand 31.12.2018	2.604.636,77

Jahresergebnis

Für das Wirtschaftsjahr 2018 ergibt sich ein Jahresüberschuss von 2.550.195,26 €. Auf die Ausführungen zum Haushaltsjahr 2018 im Anhang bzw. Lagebericht wird verwiesen.

Sonderposten

Sonderposten sind erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen vom Zuwendungsgeber bewilligt bzw. gezahlt wurden und von der Kommune nicht frei verwendet werden dürfen. Entsprechend § 43 Abs. 5 GemHVO wird die Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam vorgenommen.

Die Beiträge, die für bereits fertiggestellte Straßen vereinnahmt werden, sind entsprechend den Sonderposten für diese Straßen zuzuführen. Für Straßen, die bisher noch nicht fertiggestellt und als „Anlage im Bau“ bilanziert wurden, sind die Erschließungsbeiträge entsprechend als „Erhaltene Anzahlungen“ zu bilanzieren.

Auch die vom Land gewährten zweckgebundenen Pauschalen für die Bereiche Schule, Sport, Feuerwehr und Investitionen werden als „Erhaltene Anzahlungen“ bilanziert, sofern sie konkreten Maßnahmen noch nicht als Sonderposten zugeordnet werden können.

Bei den ausgewiesenen Sonderposten für den Gebührenaussgleich handelt es sich um entstandene Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte Abfall und Abwasser. Die Überschüsse werden für den Ausgleich der jeweiligen Gebührenrechnungen herangezogen.

Die Höhe der Sonderposten beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2018 auf 38.886.262,16 € (31.12.2017: 40.213.267,48 €).

Rückstellungen

Rückstellungen nach § 36 GemHVO sind für bestimmte Verpflichtungen der Gemeinde in der Bilanz anzusetzen, soweit diese am Abschlussstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und der dazugehörige Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden muss.

Pensions-/Beihilferückstellungen

Nach § 36 GemHVO sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Zu diesen Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Der hier bilanzierte Betrag ist durch ein von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Auftrag gegebenes versicherungsmathematisches Gutachten (Heubeck AG) ermittelt worden.

Mittelbare Versorgungszusagen gegenüber der Arbeitnehmerschaft bestehen bei der Zusatzversorgungskasse (zvK). Auf eine Bilanzierung der mittelbaren Pensionsverpflichtungen wurde in Ausübung des Wahlrechts des Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB verzichtet.

Instandhaltungsrückstellungen

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die Maßnahmen, aus denen sich der Gesamtbetrag ergibt, sind in der konkreten Umsetzungsplanung der Verwaltung enthalten und in der Anlage einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind zum 31.12.2018 mit 1.042.864,13 € ausgewiesen. Die detaillierte Darstellung erfolgt in der Anlage gemäß § 44 GemHVO.

Sonstige Rückstellungen

Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, sind Rückstellungen anzusetzen, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Gebildet wurden Rückstellungen unter anderem für bis zum Abschlussstichtag noch nicht genommenen Urlaub der Beschäftigten, Gleitzeitguthaben und Überstunden der Beschäftigten, Prüfungskosten der Jahresabschlüsse, Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen und für laufende Klageverfahren.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Einzelnen:

	31.12.2018 (in €)
Sonstige Rückstellungen nach	
§ 36 (4), (5) GemHVO NRW	
Rückforderung von Zuwendungen	877
Rückstellung für Pensionen und Beihilfen für die Beamten der KDvZ	298
Urlaub/Überstunden/Gleitzeitguthaben	162
Prüfungs- und Beratungsaufwendungen	160
Kostenbeitrag Clarenbach-Schule	110
Erstattungspflicht § 107 b BeamtVG	143
Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW	125
Altersteilzeit	6
Sonstige übrige Rückstellungen	205
	<hr/> <hr/> 2.086

Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z. B. aus Krediten für Investitionen oder aus Lieferungen und Leistungen.

Die Höhe der Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 aus Krediten für Investitionen belaufen sich auf 9.867.281,43 € (31.12.2017: 10.409.894,14 €). 129.653,42 € sind dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 liegen Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) i. H. v. 50.508,58 € vor. Dieser Betrag ist ebenfalls dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen.

Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird zu 100% vom Land NRW finanziert.

Die Darstellung erfolgt in dem als Anlage beigefügten Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO unter Berücksichtigung der Neuerungen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes.

Erhaltene Anzahlungen

Als erhaltene Anzahlungen werden die von Dritten der Gemeinde gewährten Zuwendungen ausgewiesen. Hier handelt es sich um die im Rahmen ihrer Zweckbindung noch nicht verbrauchten bzw. angesparten Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale, der Schulpauschale, der Sportpauschale, der Feuerchutzpauschale sowie Zuwendungen aus Förderprogrammen. Zudem werden hier geleistete Beiträge Dritter, insbesondere die Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge, ausgewiesen. Diese werden dann, wenn die Erschließung vollständig abgeschlossen ist, als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

3. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2018

Im Zentrum des Haushaltswesens steht der Ergebnisplan/die Ergebnisrechnung, weil es zu den vordringlichen Zielen der Reform des Haushaltsrechts gehört, das Ressourcenaufkommen bzw. den Ressourcenverbrauch (Ertrag/Aufwand) einer Periode vollständig abzubilden. Vollständig bedeutet vor allem, einschließlich der Abschreibungen und der erst in späteren Geschäftsjahren zahlungswirksam werdenden Belastungen. Das heißt, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch bzw. das Ressourcenaufkommen durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt. Im Ergebnisplan/der Ergebnisrechnung werden insbesondere die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Der Rat ermächtigt die Verwaltung mit dem Ergebnisplan, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen; die Ergebnisrechnung gibt den Nachweis hierüber.

Aus dem Vorjahr wurden Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2018 gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO übertragen. Die Ermächtigungsübertragungen sind aus der gesonderten Anlage zum Anhang ersichtlich.

3.1 Die Ertragsarten der Gesamtergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier werden sämtliche Steuererträge der Kommune ausgewiesen. Gegenüber dem Ergebnisplan konnten hier zusätzliche Erträge i.H.v. rd. 666 T€ verbucht werden. Dies resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten Gewerbesteuererträgen i. H. v. rd. 550. T€. Die IST-Erträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erhöhten sich gegenüber dem geplanten Urbudget im Ergebnisplan um rd. 54 T€.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind Finanzmittel, die den Charakter einer Finanzhilfe haben. Sie dienen der Erfüllung von kommunalen Aufgaben, bei denen die Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Hier wurden rd. 420 T€ weniger an Erträgen gebucht als vorgesehen.

Die Ursache hierfür liegt hauptsächlich in den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (- 839 T€), da ein deutlicher Rückgang der Zuweisungen von Flüchtlingen zu verzeichnen war.

Erhöhte Zuwendungen stellen u. a. Zuweisungen für die Schulpauschale und für die Sportpauschale (109 T€) dar.

Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge sind Erträge im öffentlichen Bereich, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Transfererträge sind insbesondere Ersatzzahlungen von sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge verbucht. Bei den Abwassergebühren ergaben sich Mehrerträge in Höhe von 55 T€, bei den Abfallgebühren Mehrerträge in Höhe von 37 T€. Die Erträge bei den Klärschlammgebühren befinden sich nur minimal über dem Planansatz (6 T€).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Erträge aus Verkäufen, Erträge aus Mieten und Pachten sowie Eintrittsgelder. Der hier vorgesehene Planansatz i. H. v. 349 T€ wurde in der Ergebnisrechnung mit 376 T€ um 27 T€ überschritten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Sie werden in der Regel von den öffentlich-rechtlichen Körperschaften sowie verbundenen und privaten Unternehmen geleistet. In der Ergebnisrechnung konnte ein Betrag i. H. v. 240 T€ verbucht werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den anderen Ertragspositionen erfasst werden. Dabei handelt es sich um ordnungsrechtliche Erträge wie Bußgelder, Säumniszuschläge, Ausgleichszahlungen, Konzessionsabgaben und Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten. Hier konnten zusätzliche Erträge i.H.v. rd. 362 T€ verbucht werden, die im Wesentlichen aus

Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (408 T€) resultieren.

3.2 Die Aufwandsarten des Gesamtergebnisplanes

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Hierzu gehören alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen, die aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen geleistet werden. Hierzu zählen insbesondere die Dienstaufwendungen, Beiträge zu Versorgungskassen und gesetzlichen Sozialversicherungen, Beihilfen, Unterstützungsleistungen und die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen. Die Personalaufwendungen einschließlich Versorgungsaufwendungen lagen mit 4.884 T€ um rd. 27 T€ minimal oberhalb der Haushaltsplanungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um die Aufwendungen für die Fertigung, den Vertrieb, Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser sowie Aufwendungen für die Unterhaltung und die Bewirtschaftung des Anlagevermögens. Hier waren um 779 T€ niedrigere Aufwendungen gegenüber dem ursprünglichen Planansatz zu verzeichnen. Hauptgrund dieser Abweichung sind die deutlich niedrigeren Aufwendungen im Bereich der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (-582 T€).

Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Durch die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten von Investitionsgütern wird dieser Aufwand relativiert.

Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind in der Regel alle Leistungen der Kommune an private Haushalte (Sozialtransfers) oder an Unternehmen (Subventionen). Bei typischen Transfers an natürliche Personen (Sozialhilfe) erfolgen diese ohne den Anspruch auf

eine Gegenleistung. Transferaufwendungen beruhen auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem direkten Leistungsaustausch. Dazu gehören insbesondere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen und allgemeine Umlagen.

In der Ergebnisrechnung betragen die Transferaufwendungen insgesamt 8.903 T€. Hier waren um 151 T€ niedrigere Aufwendungen gegenüber dem ursprünglichen Planansatz zu verzeichnen. Hauptgrund dieser Abweichung sind u. a. die deutlich niedrigeren laufenden Leistungen für Asylbewerber (-292 T€).

Die größten Aufwandspositionen bilden hier die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 7.220 T€, die Gewerbesteuerumlage bzw. Gewerbesteuerumlageerhöhung mit insgesamt rd. 348 T€, Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche mit rd. 340 T€ sowie die Krankenhausinvestitionsumlage mit rd. 225 T€.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht in vorher genannten Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Darunter fallen sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen sowie Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges. In der Ergebnisrechnung betragen sie insgesamt 1.127 T€ (Planansatz 1.013 T€).

3.3 Finanzerträge und -aufwendungen

Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen sowie ähnliche Erträge.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierzu zählen im Wesentlichen die Zinsaufwendungen für die Investitionskredite (358 T€).

3.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen haben sich im Geschäftsjahr 2018 unverändert für den Zweckverband der KDVBZ Citkomm ergeben. Die Gemeinde Welper ist Zweckverbandsmitglied der KDVBZ Citkomm. Nach den Bestimmungen des HGB hat die KDVBZ Citkomm die Pensions- und Beihilferückstellungen nur für ihre Beamten gebildet, die ab dem 1.1.1988 in das Beamtenverhältnis übernommen wurden (rd. 375T€). Durch die Änderung der Eigenbetriebsverordnung im August 2009 ist die KDVBZ Citkomm verpflichtet, spätestens mit der Bilanz 2012 die Pensionsverpflichtungen in voller Höhe auszuweisen (rd. 22 Mio. €). Die bilanzielle Ausweisung der vollen Verpflichtungen hätte eine unzulässige Überschuldung zur Folge. Die Verbandsversammlung hat am 20.06.2012 beschlossen, dass die Verbandsmitglieder eine anteilige Rückstellung bilden, die bei der KDVBZ Citkomm als Forderung bilanziert wird. Der Anteil der Gemeinde Welper wurde vorsorglich einer Rückstellung zugeführt (Bestand zum 31.12.2018: 298 T€).

3.5 Zusammenfassung Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung der Gemeinde Welper für das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem positiven Jahresergebnis von 2.550.195,26 € ab.

4. Angaben zur Finanzrechnung 2018

Die Bestandsveränderung in der Gesamtf finanzrechnung 2018 ergibt eine Erhöhung i. H. v. rd. 3.248 T€ an liquiden Mitteln.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen insgesamt rd. 1.121 T€. Davon entfielen rd. 44 T€ auf den Erwerb von Grundstücken, 366 T€ auf Baumaßnahmen, 678 T€ auf den Erwerb von Anlagevermögen und 32 T€ auf den Erwerb von Finanzanlagen.

Die Einzahlungen ergeben sich im Wesentlichen aus den Pauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG).

Die ordentlichen Tilgungsleistungen belaufen sich in 2018 auf 1.119 T€.

III. Kostenrechnende Einrichtungen

Gem. § 43 Abs. 6 Satz 2 GemHVO sind Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben.

Die Überdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen wurden entsprechend dem Sonderposten zugeführt.

IV. Sonstige Angaben

Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und Bestellungen von Sicherheiten, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Die Gemeinde Welper hat zum Bilanzstichtag 31.12.2018 keine Ausfallbürgschaften gestellt.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen aus bestehenden Verträgen oder Vereinbarungen, aus denen sich für die Gemeinde wesentliche finanzielle Verpflichtungen für die Zukunft ergeben können, bestehen nicht.

Wolver, den 11.02.2020

Aufgestellt:



**Garzen
Kämmerer**

Bestätigt:



**Schumacher
Bürgermeister**

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2018 (Anlage zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	632.095,70	458.053,70	24.480,00	149.562,00	588.296,71
1.1 Gebühren	38.373,60	38.373,60	0,00	0,00	39.065,68
1.2 Beiträge	119,69	119,69	0,00	0,00	533,50
1.3 Steuern	198.169,83	198.169,83	0,00	0,00	82.556,91
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	382.070,36	208.028,36	24.480,00	149.562,00	459.130,80
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.362,22	13.362,22	0,00	0,00	7.009,82
2. Privatrechtliche Forderungen	259.207,41	259.207,41	0,00	0,00	267.566,96
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	209.414,49	209.414,49	0,00	0,00	195.362,99
2.2 gegenüber dem öffentl. Bereich	49.792,92	49.792,92	0,00	0,00	72.203,97
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	590.128,68	590.128,68	0,00	0,00	605.305,80
4. Summe aller Forderungen	1.481.431,79	1.307.389,79	24.480,00	149.562,00	1.461.169,47

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2018 (Anlage zum Anhang)

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahren EUR	mehr als 5 Jahren EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.867.281,43	901.910,28	2.792.836,78	6.172.534,37	10.409.894,14
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	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	9.867.281,43	901.910,28	2.792.836,78	6.172.534,37	10.409.894,14
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	9.867.281,43	901.910,28	2.792.836,78	6.172.534,37	10.409.894,14
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	50.508,58	44.388,58	24.480,00	19.908,58	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	794.876,27	794.876,27	0,00	0,00	309.130,14
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.276,35	9.276,35	0,00	0,00	14.090,22
7. Sonstige Verbindlichkeiten	169.790,40	169.790,40	0,00	0,00	280.211,32
8. Erhaltene Anzahlungen	4.136.661,89	4.136.661,89	0,00	0,00	3.952.540,53
9. Summe aller Verbindlichkeiten	15.028.394,92	6.056.903,77	2.817.316,78	6.192.442,95	14.965.866,35
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.	Rückstellungsbezeichnung	Stand am 31.12.2017	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Stand am 31.12.2018
1	Heizungsanlage Bördehalle	30.000,00 €	- €	- €	- €	30.000,00 €
2	Heizung Grundschule Welver	74.500,00 €	- €	- €	- €	74.500,00 €
3	Lüftungsanlage Lehrschwimmbecken	7.400,00 €	- €	- €	- €	7.400,00 €
4	Zweifachturnhalle Welver Sanierung	87.000,00 €	- €	- €	- €	87.000,00 €
5	Bodenbelag Klasse GS Welver	3.500,00 €	- €	2.227,14 €	1.272,86 €	- €
6	Zweifachturnhalle Turnhalle/Ringanker	38.000,00 €	- €	- €	- €	38.000,00 €
7	Instandsetzung Bördehalle (Dach und Glaswand)	50.000,00 €	- €	- €	- €	50.000,00 €
8	Instandsetzung Hauptschule/Sekundarschule	90.000,00 €	- €	- €	- €	90.000,00 €
9	Erneuerung Wasserleitung Wohnheim Eilmsen	4.774,10 €	- €	- €	4.774,10 €	- €
10	Straßenleuchte Kellerstraße	0,00 €	- €	- €	- €	0,00 €
11	Pflasterarbeiten im Außenbereich (MN 2016)	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	- €
12	Brandschutztüren (MN 2016)	25.000,00 €	- €	- €	- €	25.000,00 €
13	Bodenbelag erneuern GS Borgeln (MN 2016)	6.758,02 €	- €	- €	6.758,02 €	- €
14	Bodenbelag erneuern KITA Lindenstraße (MN 2016)	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €	- €
15	Beleuchtung mit Abhangdecken (MN 2016)	10.000,00 €	- €	- €	- €	10.000,00 €
16	Kanalbefahrung nach Süw-Kan Flerke (MN 2016)	29.000,00 €	- €	- €	- €	29.000,00 €
17	ZAP Welver N + S	112.464,13 €	- €	- €	- €	112.464,13 €
18	Erweiterung Gewerbegebiet Scheidungen	21.000,00 €	- €	- €	- €	21.000,00 €
19	Städtische Entwicklung Bahnhofsumfeld	10.000,00 €	- €	- €	- €	10.000,00 €
20	GS Borgeln Rep.Überd.Schulhof	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €
21	Kita Lindenstr. Fußbodenbelag	5.000,00 €	- €	- €	5.000,00 €	- €
22	Wiederkehrende Brückenprüfung	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €
23	Sanierung von Brücken	25.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €	- €
24	Fortschreibung ABK 2018-2023	11.152,73 €	- €	- €	11.152,73 €	- €
25	Instandhaltung Wirtschaftswege	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €
26	Bankettfräsarb. Wirtschaftswege	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	- €
27	Beb.Pl. Gewerbepark Scheid.	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	- €
28	Infrastrukturmaßnahmen	15.000,00 €	- €	- €	15.000,00 €	- €
29	Einleitungserl. BGMKanäle	15.000,00 €	- €	- €	15.000,00 €	- €
30	ZAP Scheidungen	50.700,00 €	- €	- €	50.700,00 €	- €
31	Erneuerung der Glasbausteinwand	46.250,00 €	- €	- €	- €	46.250,00 €
32	Instandsetzung des Flachdachs der Bördehalle (Nebengebäude)	57.500,00 €	- €	- €	- €	57.500,00 €
33	Sanierung der Herren WC's der Bördehalle	72.500,00 €	- €	- €	- €	72.500,00 €
34	Erneuerung des Eingangstür der Bördehalle	10.000,00 €	- €	- €	- €	10.000,00 €
35	Erneuerung des Eingangsbereichs der Bördehalle	12.250,00 €	- €	- €	- €	12.250,00 €
36	Erneuerung des Thekenbereichs der Bördehalle	80.000,00 €	- €	- €	- €	80.000,00 €
37	Diverse konsumtive Maßnahmen Wegebauprogramm	180.000,00 €	- €	- €	- €	180.000,00 €
Summe		1.237.748,98 €	- €	2.227,14 €	192.657,71 €	1.042.864,13 €

Konsumtiv

Beleg	Belegkonto	Produkt	Kostenstelle	Belegtext	Betrag	Übertragungsbetrag
6500718	5211000000	0312	03200	Bodenbelag Klasse GS Welper	2.527,14 €	300,00 €
6501093	5211000000	0610	06200	Kita Lindenstr. Fußbodenbelag	6.008,37 €	500,00 €
6501017	5211000000	0610	06200	Sonnenschutzfolien Küche KiTa	500,00 €	500,00 €
6501018	5211000000	0610	06200	Anstrich Fenster KiTa Lindenst	500,00 €	500,00 €
6501080	5211000000	0312	03200	Erneuerung Fußboden BHS	5.299,55 €	600,00 €
6501013	5211000000	0610	06100	Neuer Fußboden Büro KG Scheid.	1.500,00 €	1.500,00 €
6500958	5211000000	0310	03100	GS Borgeln Urinalb (fin. Gute Schule)	2.500,00 €	2.500,00 €
6501002	5431090000	0160	01100	Rechtsstreitigkeit Borger	4.000,00 €	2.717,10 €
6501019	5211000000	0610	06500	Ern. Dachrinnen KG Schwefe	4.000,00 €	4.000,00 €
6500970	5233010000	0140	00110	Umstell. elektron. Rechn. M 2	30.000,00 €	4.218,75 €
6500961	5211000000	0314	03250	OGS Malerarbeiten (fin. Gute Schule)	5.000,00 €	5.000,00 €
6500836	5431090000	0160	00200	Beratung Neuab. Konzession	25.000,00 €	9.336,62 €
6500832	5211000000	0170	01400	Beleuchtung mit Abhangdecken	10.000,00 €	10.000,00 €
6500835	5211000000	0910	00500	Städt. Entwickl. Bahnhofsumfel	10.000,00 €	10.000,00 €
6500879	5211000000	0310	03100	GS Borgeln Rep.Überd.Schulhof (fin. Gute Schule)	10.000,00 €	10.000,00 €
6501052	5291990000	0220	02100	Gefährdungsbeurteilung (Aufw.)	15.000,00 €	15.000,00 €
6501079	5291990000	0140	01400	Einführung M 2	24.000,00 €	24.000,00 €
6500828	5211000000	0312	03200	Brandschutztüren GS Welper	25.000,00 €	25.000,00 €
6500952	5211000000	1110	11100	ZAP Scheidungen	50.700,00 €	25.700,00 €
6500826	5211000000	1110	11100	ZAP Welper Nord + Süd	135.000,00 €	30.000,00 €
6501075	5431090000	0140	00110	Gemeindeentwicklungs-GmbH	30.000,00 €	30.000,00 €
6500956	5211000000	0310	03100	GS Borgeln Dämmung (fin. Gute Schule)	62.000,00 €	62.000,00 €
6501084	5211000000	1110	11100	ABK Kanal Illingen u. Flerke	72.000,00 €	72.000,00 €
6501061	5211000000	1210	12100	Instandhaltung v. Wirtschaftsw	85.000,00 €	85.000,00 €
				Gesamsumme	605.999,55 €	430.372,47 €

Investiv

Beleg	Belegkonto	Produkt	Kostenstelle	Belegtext	Betrag	Übertragungsbetrag
6500997	911010000	IV-0314002	03250	Planungskosten Schullandschaft	6.666,00 €	6.666,00 €
6500994	911010000	IV-0312001	03200	Planungskosten Schullandschaft	6.667,00 €	6.667,00 €
6501003	911010000	IV-0310001	03100	Planungskosten Schullandschaft	6.667,00 €	6.667,00 €
6500929	911020000	IV-1110021	11100	Hochwasserschutzkonz. Einecke	15.000,00 €	15.000,00 €
6501036	811000000	IV-0220000	02100	Gefährdungsbeurteilung (Ansch.)	15.000,00 €	15.000,00 €
6500944	911020000	IV-1210018	12100	ISEK Bahnhofsumfeld Welper	40.000,00 €	19.633,15 €
6500867	911020000	IV-1112005	11100	Systementflechtung Schwefe	260.116,36 €	20.000,00 €
6500943	911020000	IV-1320001	13100	Gewässerverrohrung Vellinghs.	20.000,00 €	20.000,00 €
6501057	911010000	IV-0220010	2200	FWGH Schwefe Planung Neubau	20.000,00 €	20.000,00 €
6500919	911020000	IV-1112007	11100	ABK RKB/RRB Dinker (Planung)	25.000,00 €	25.000,00 €
6501064	911020000	IV-1210020	12100	Planung barrierefreie Haltest.	27.319,86 €	27.319,86 €
6501072	911020000	IV-1210018	12100	ISEK Bahnhofsumfeld Welper	30.000,00 €	30.000,00 €
6501063	911020000	IV-1210019	12100	Planung Fußweg Werler Str.	38.606,56 €	34.859,25 €
6501008	911010000	IV-0170003	01470	Plan.Kost. Um(Bau) Bördehalle	40.000,00 €	40.000,00 €
6501000	911010000	IV-0310000	03100	Elektroarbeiten für IT-Aufrüst	45.000,00 €	45.000,00 €
6500936	911020000	IV-1210009	12100	Ausbau der L 747 OD Schwefe	53.678,92 €	47.973,10 €
6500916	911010000	IV-0220002	02200	FWGH Dinker Restfinanzierung	135.624,47 €	49.323,46 €
6500866	911020000	IV-1110014	11100	Kanal Borgeln Bahnkreuzung	100.000,00 €	50.000,00 €
6501056	911010000	IV-0220008	02200	FWGH Scheidungen Umbau u. Erw.	60.000,00 €	60.000,00 €
6500928	911020000	IV-1111022	11100	ABK Berwicke (Planung)	50.000,00 €	66.250,00 €
6500926	911020000	IV-1111020	11100	ABK Einecke (Planung)	51.000,00 €	67.250,00 €
6500927	911020000	IV-1111021	11100	ABK Stocklarn (Planung)	52.000,00 €	68.250,00 €
6501055	911010000	IV-0220003	02200	FWGH Welper Umbau u. Erw.	70.000,00 €	70.000,00 €
6500925	911020000	IV-1110019	11100	ABK Klotingen (Planung)	57.000,00 €	73.250,00 €
6500986	911020000	IV-1111024	11100	Börde, Dornen, Heidew. Schwarz	74.000,00 €	82.278,88 €
6501060	911020000	IV-1111023	11200	Ern. Pumpwerke Schwefe	180.000,00 €	130.000,00 €
6501028	711000000	IV-0220000	02100	Neubeschaffung eines RW	170.000,00 €	170.000,00 €
6500839	911020000	IV-1110018	11100	Sanierung Kanalnetz Borgeln	200.000,00 €	200.000,00 €
6501062	911020000	IV-1210013	12100	Inv. Instandhaltung v. Wirtsch	265.000,00 €	242.000,00 €
6500922	911020000	IV-1110018	11100	ABK Umsetzung ZAP Borgeln	315.000,00 €	296.005,28 €
6501059	911020000	IV-1112007	11200	Baukosten RKB/RRB Dinker	550.000,00 €	500.000,00 €
				Gesamsumme	2.979.346,17 €	2.504.392,98 €

Gemeinde Welper

Lagebericht



Jahresabschluss 31.12.2018

Gliederung

1. Vorbemerkungen

2. Das Haushaltsjahr 2018 im Überblick

Vermögenslage

Schuldenlage

Ertragslage

Finanzlage

3. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Entwicklung der Vermögenslage

Entwicklung der Schuldenlage

Entwicklung der Ertragslage

Entwicklung der Finanzlage

Chancen und Risiken

4. Nachtragsbericht gemäß § 48 Satz 3 GemHVO NRW

5. Schlussbemerkungen

6. Organe und Mitgliedschaften

Anlagen:

Organe und Mitgliedschaften

NKF-Kennzahlenset NRW

1. Vorbemerkungen

Gemäß § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist gemäß § 48 GemHVO so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Des Weiteren ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten sowie auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen. Am Schluss des Lageberichtes sind gem. § 95 Abs. 2 GO NRW über den Bürgermeister und den Kämmerer sowie für die Ratsmitglieder Angaben zum ausgeübten Beruf sowie über bestehende Mitgliedschaften zu machen.

2. Das Haushaltsjahr 2018 im Überblick

Vermögenslage

Die Darstellung des gemeindlichen Vermögens erfolgt auf der Aktivseite der Bilanz.

Das Gesamtvermögen von rd. 79.875 T€ besteht überwiegend aus dem Sachanlagevermögen, welches schon 67.922 T€ ausmacht. Diese hohe Anlageintensität von rd. 85 % resultiert aus der kommunalen Aufgabenstellung.

Dies wird besonders deutlich, wenn man das Infrastrukturvermögen und die bebauten Grundstücke betrachtet. Für diese beiden typischen öffentlichen Aufgaben ist schon ein Anlagevermögen von 60.210 T€ (ca. 75,5 % der Bilanzsumme) gebunden. Der Wert der Finanzanlagen beläuft sich auf rd. 303 T€.

Das Umlaufvermögen von insgesamt 11.922 T€ beinhaltet die laufenden Forderungen der Gemeinde Welper und die liquiden Mittel 10.440 T€.

Die Passivseite gibt Auskunft über die Finanzierung des Vermögens durch die Bereitstellung von Kapital, unterteilt in Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie passive Rechnungsabgrenzung.

Das Eigenkapital der Gemeinde Welper setzt sich aus der Allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresergebnis zusammen. Es beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2018 auf 13.574 T€ (31.12.2017: 11.009 T€). Als Eigenkapital ausgewiesen wird die Allgemeine Rücklage mit 8.420 T€, die Ausgleichsrücklage mit 2.605 € und der Jahresüberschuss von 2.550 T€. Weitere Anmerkungen können dem Anhang zum Jahresabschluss 2018 entnommen werden.

Zusammen mit dem Eigenkapital (13.574 T€) und den investiven Sonderposten (38.886 T€) errechnet sich eine Eigenkapitalquote II i.H.v. 65,7 %, die angibt, inwieweit das Gesamtvermögen durch Eigenkapital und Sonderposten, also durch nicht zurückzuzahlende Mittel, gedeckt ist.

Die Sonderposten bilden erhaltene, investitionsbezogene Zuwendungen und erhobene Beiträge ab. Sie werden jeweils einem Anlagegut zugeordnet und mit diesem über die entsprechende Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Die Höhe der Rückstellungen beträgt für die Gemeinde Welper insgesamt 12.386 T€. Allein für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Gemeinde Welper wird zum Bilanzstichtag eine Rückstellung i.H.v. 9.257 T€ (Vorjahr: 8.928T€) ausgewiesen. Für die gesamten Instandhaltungen wurde eine Rückstellung von 1.043 T€ gebildet. Hier wurden u. a. Rückstellungen für die Sanierung der Bördehalle (359 T€) oder für konsumtive Maßnahmen beim Wegebau (180T€) gebildet. Für die gesamten sonstigen Rückstellungen wurde eine Rückstellung von 2.086 T€ gebildet. Hohe Rückstellungen wurden u. a. für eine mögliche Rückforderung von Zuwendungen durch das Land Nordrhein-Westfalen für Haus Nehlen (734 T€) und Pensionen/Beihilfen für die Beamten der KDVZ (298 T€) gebildet.

Schuldenlage

Die Gemeinde Welper hat Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 i. H. v. 9.867 T€. Eine Neuverschuldung ist nicht vorgesehen, so dass sich die Verbindlichkeiten durch planmäßige Tilgungen weiter reduzieren werden.

Ertragslage

Der doppische Haushalt gliedert sich in einen Ergebnis- und einen Finanzplan.

Für den Haushalt 2018 sind ursprünglich rd. 24.595 T€ an ordentlichen Erträgen und rd. 23.288 T€ an ordentlichen Aufwendungen geplant worden.

Diese Beträge sind um das planerische negative Finanzergebnis (Saldo aus den Finanzerträgen inkl. Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen) von 364 T€ zu erweitern, so dass sich nach dem Gesamtergebnisplan ein Jahresüberschuss in Höhe von 944 T€ ergibt.

Die Gesamtergebnisrechnung der Gemeinde Welper für das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 2.550 T€ ab. Im Vergleich zur ursprünglichen Planung stellt dies eine „Verbesserung“ um 1.607 T€ dar.

Die wesentlichen Erträge der Ergebnisrechnung im Haushaltsjahr 2018 sind:

	Planansatz T€	Ist-Ergebnis T€
Gewerbesteuer	1.942	2.491
Grundsteuer A und B	2.890	2.927
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.029	6.083
Schlüsselzuweisungen Land	3.260	3.261

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2018 Erträge i.H.v. 25.537 T€ erzielt, die sich aus den ordentlichen Erträgen sowie Finanzerträgen zusammensetzen.

Die Erhöhung gegenüber dem Planansatz resultiert im Wesentlichen an den Mehrerträgen aus der Gewerbesteuer (+550 T€).

Die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2018 betragen insgesamt 22.987 T€ und setzen sich aus den ordentlichen Aufwendungen, den Finanzaufwendungen und den außerordentlichen Aufwendungen zusammen.

Die Personalaufwendungen einschließlich Versorgungsaufwendungen lagen mit 4.884 T€ um rd. 27 T€ oberhalb der Haushaltsplanungen.

Neben den Personalaufwendungen sind die Abschreibungen mit 3.352 T€, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i.H.v. 4.363 T€ und die Transferaufwendungen mit 8.903 T€ (davon Kreis- und Jugendamtsumlage 7.220 T€) als größere Positionen zu nennen.

Insgesamt stellt das Jahresergebnis 2018 - sich unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses - gegenüber der fortgeführten Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2018 eine Verbesserung von rd. 1.788 T€ dar.

Finanzlage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 beläuft sich der Bestand an liquiden Mitteln auf 10.440 T€ (31.12.2017: 7.193 T€), so dass sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2017 eine Erhöhung von 3.247 T€ ergeben hat.

3. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Entwicklung der Vermögenslage

Die bilanziellen Abschreibungen betragen im Haushaltsjahr 2018 3.352 T€. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 2.530 T€ gegenüber, sodass die „Netto-Abschreibungen“ insgesamt 822 T€ betragen.

Investitionen lassen grundsätzlich den Bestand des Anlagevermögens und damit die „Netto-Abschreibungen“ ansteigen, sofern keine vollständige Finanzierung aus den „Erhaltenen Anzahlungen“ erfolgt. Hier ist es weiterhin geboten, die künftigen Investitionen den „Erhaltenen Anzahlungen“ aus Pauschal- und Projektzuweisungen anzupassen. Investitionen sollten nur dann getätigt werden, wenn in entsprechender Höhe Sonderposten gebildet werden können. Hierdurch würden im Laufe der Jahre die „Netto-Abschreibungen“ reduziert und somit ein Beitrag zur Haushaltskonsolidierung erreicht werden. Ob dieses auch unter Berücksichtigung der anstehenden Investitionen für den Abwasserbereich möglich sein wird, bleibt abzuwarten.

Laut Haushaltsplan 2019 betragen die Abschreibungen in den kommenden Jahren (2019 bis einschließlich 2022) voraussichtlich insgesamt rd. 13.174 T€. Dem stehen laut Haushaltsplanungen für diesen Zeitraum Investitionen von rd. 13.137 T€ gegenüber. Wesentliche Investitionen betreffen die Abwasserbeseitigung und den Feuerwehrebereich. Ein Erhalt des Sachanlagevermögens ist nur durch Investitionen mindestens in der Höhe der Abschreibungen möglich.

Das jährliche Investitionsvolumen der Gemeinde Welver liegt weit unter der Höhe der bilanziellen Abschreibungen. Insofern wird es in den zukünftigen Jahren zu einem weiteren Abschmelzen des Anlagevermögens kommen.

Entwicklung der Schuldenlage

Für die Gemeinde Welver bestehen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen i.H.v. 9.867 T€ zum Bilanzstichtag 31.12.2018 (31.12.2017: 10.410 T€). Dies entspricht 12,4 % der Bilanzsumme.

Durch den Grundsatzbeschluss des Rates, keine neuen Investitionskredite aufnehmen zu wollen, erfolgt durch die ordentliche Tilgung ein sukzessiver Rückgang der Investitionskreditverbindlichkeiten. Hiermit geht einher, dass sich die Zinsaufwendungen hierfür entsprechend reduzieren.

Laut Finanzplan 2019 ist für die kommenden Jahre keine Aufnahme von neuen Kassenkrediten vorgesehen. Die geplanten ordentlichen Tilgungsleistungen belaufen sich in den Jahren 2019 – 2022 insgesamt auf rd. 2.814 T€. Die Kreditverbindlichkeiten werden sich zum 31.12.2022 voraussichtlich auf rd. 6.773 T€ belaufen.

Für den Abwasserbereich werden zukünftig erhebliche Investitionen erforderlich sein (Stichwort: Reinvestitionsquote der Bezirksregierung Arnsberg), so dass es fraglich ist, ob eine Verminderung der Investitionskreditverbindlichkeiten zukünftig noch möglich sein wird.

Verbindlichkeiten zur Sicherung der Liquidität liegen zum 31.12.2018 bei 51 T€ vor.

Entwicklung der Ertragslage

Entgegen dem ursprünglich geplanten Jahresüberschusses von rd. 944 T€ wurde das Jahr 2018 erfreulicherweise mit einem positiven Jahresergebnis von 2.550 T€ abgeschlossen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Gemeinde Welver in

2018 eine Konsolidierungshilfe von 282 T€ erhalten hat. Das positive Jahresergebnis entspricht somit dem Grundsatz, dass der Haushalt in Planung und Rechnung ausgeglichen sein muss (§ 75 Abs. 1 GO NRW).

Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zur Sicherstellung des Haushaltsausgleiches gem. § 75 Abs. 2 GO NRW ist im Jahr 2018 erfreulicherweise nicht erforderlich. Der Jahresüberschuss 2017 i. H. v. rd. 1.008 T€ wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die allgemeine Rücklage beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2018 8.419.601,13 €. Die Ausgleichsrücklage beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2018 2.604.636,77 €.

Am 01.12.2011 ist das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) in Kraft getreten. Dieses Gesetz sieht unter anderem Konsolidierungshilfen des Landes für Gemeinden vor, die auf Basis ihrer Haushalte für das Jahr 2010 überschuldet sind oder denen die Überschuldung auf Grund ihrer mittelfristigen Ergebnisplanung bis 2013 droht, und deren Teilnahme am Stärkungspakt verpflichtend ist (§ 3 Stärkungspaktgesetz). Zu den am Stärkungspaktgesetz verpflichtend teilnehmenden Gemeinden gehört auch die Gemeinde Welper (Feststellungsbescheid der Bezirksregierung Arnsberg vom 21.12.2011).

Nach den Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes müssen die pflichtig teilnehmenden Gemeinden unter Einrechnung der Konsolidierungshilfe spätestens bis zum Haushaltsjahr 2016 den Haushaltsausgleich erreichen; spätestens ab dem Jahr 2021 muss der Haushaltsausgleich aus eigener Kraft, also ohne Konsolidierungshilfen des Landes, erreicht werden (§ 6 Stärkungspaktgesetz).

Der Rat der Gemeinde Welper hat in seiner Sitzung am 12.12.2018 die Haushaltssatzung 2019 beschlossen. Diese wurde von der Bezirksregierung am 11.04.2018 genehmigt. Hiermit ging die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2019 einher.

Der Haushaltssanierungsplan sieht den Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW weiterhin für das Haushaltsjahr 2019 vor.

In den Jahren 2009 -2014 wurde die Ausgleichsrücklage durch die Fehlbeträge vollständig aufgebraucht. Erfreulicherweise konnte in den Jahren 2015 und 2016 insgesamt ein Jahresüberschuss i. H. v. 2.605 T€ erreicht werden, dieser wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2017 i. H. v. 1.008 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Da auch im Jahr 2018 ein Jahresüberschuss i.H.v. 2.550 T€ erzielt werden konnte, ist ein Abschmelzen der Allgemeinen Rücklage auf mittelfristige Sicht nicht zu erwarten.

Für das Haushaltsjahr 2019 wird – laut Haushaltsplan 2019 – mit einem positiven Planergebnis i.H.v. 1.120.400 € gerechnet. Es bleibt abzuwarten, ob die gesetzten Zielvorgaben auch in den jeweiligen Rechnungsergebnissen erzielt werden können. Die nach dem HSP 2016 vorgesehenen, konkreten Maßnahmen verlaufen bisher weiterhin planmäßig.

Für die zukünftigen Haushaltsplanungen liegen erste Erkenntnisse vor (z. B. Unterbringung von Asylbewerbern), die zu dem Schluss kommen lassen, dass auch weiterhin mit anhaltenden, zusätzlichen Haushaltsbelastungen zu rechnen ist, die mittelfristig weitere Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich werden lassen.

Diese Rahmenbedingungen erschweren auf Dauer einen angestrebten Haushaltsausgleich. Auf der Aufwandsseite sind die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage von besonderer Bedeutung. Die weitere Entwicklung, besonders im Bereich Mehrbelastung Kreisjugendamt, bleibt abzuwarten und birgt damit nicht unerhebliche Risiken für den gemeindlichen Haushalt.

Entwicklung der Finanzlage

Durch nicht zahlungsrelevante Positionen (insbesondere Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen im Bereich Personal und Instandhaltung, sonstige Rückstellungen) wird es im Vergleich zur Ergebnisrechnung zu (deutlichen) Abweichungen kommen.

Die Gesamtfinanzzrechnung 2018 weist mit rd. 3.246 T€ einen positiven Veränderungssaldo aus.

Auch im Rahmen der weiteren Finanzplanung wird mit einer positiven Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln gerechnet.

Nach dem Gesamtfinanzplan für das Haushaltsjahr 2019 beträgt der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Jahr 2019 2.228 T€ und im Jahr 2020 2.651 T€. Für die Haushaltsjahre 2019 – 2022 werden nach der Finanzplanung insgesamt positive Salden aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von insgesamt rd. 11.181 T€ erwartet. Diese Beträge reichen aus, um die negativen Salden aus Investitionstätigkeiten für die Haushaltsjahre 2020 – 2022 auszugleichen.

Die zukünftige Finanzlage wird u. a. davon abhängig sein, inwiefern es gelingen wird, anstehende Investitionen aus einem Überschuss des Finanzsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit („Cash-Flow“) zu finanzieren, ohne dabei zusätzliche Investitionskredite aufnehmen zu müssen.

Allerdings dürfen die gravierenden Staatsschulden der EU-Staaten nicht außer Acht gelassen werden, die ein Risiko bilden und zu einer (möglichen) Rezession führen könnten, u. a. verbunden mit geringeren Gewerbesteuereinnahmen. Dies würde zu einer Verschlechterung der gemeindlichen Finanz- und Ergebnislage führen.

Zudem sind Bund und Länder gesamtstaatlich angehalten, die Kommunen bei der Versorgung und Betreuung der ggf. weiteren zu erwartenden hohen Anzahl an Asylbewerbern zu unterstützen, da diese Aufgabe die Kommunen ansonsten finanziell überfordern würde. Auf Bundes- und Landesebene haben und finden hierzu zahlreiche Gespräche statt, um die Kommunen weiterhin finanziell zu unterstützen.

Chancen und Risiken

Mittelfristig besteht die Möglichkeit, dass die Mittel nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz bezogen auf die Gemeinde Welper, nochmals zurückgehen werden.

Ebenso ist davon auszugehen, dass durch die immer weiter ansteigenden Soziallasten die Belastungen für die öffentlichen Haushalte weiter zunehmen werden. Die Gemeinde Welper wird diese Auswirkungen insbesondere über mögliche steigende Umlagen zu den Umlageverbänden spüren. Einher geht ein steigender Zuwachs an Aufgaben, für die keine adäquate Finanzausstattung zur Verfügung gestellt wird. Die Einhaltung des Konnexitätsprinzips findet nicht oder nur unzureichend statt.

Die Kommunen sind gezwungen, ihren Leistungsumfang ständig zu prüfen. Zum weiteren Erhalt der Leistungs- und Handlungsfähigkeit der Gemeinde Welper wird es auch zukünftig erforderlich sein, weitere Konsolidierungsmaßnahmen im Rahmen des Stärkungspaktgesetzes zu ergreifen.

Die Gemeinde Welper befindet sich in starker Abhängigkeit vom Gemeindefinanzierungsgesetz auf der Ertragsseite und den Umlagen zu den Umlageverbänden auf der Aufwandsseite. Dabei sinkt der entsprechende Ertrag und steigt der jeweilige Aufwand mit der Folge, dass erreichte Konsolidierungserfolge nicht nur vollständig von den Veränderungen durch das Gemeindefinanzierungsgesetz und den Umlagen aufgezehrt werden, sondern darüber hinaus weitere Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich werden lassen. Da sich mögliche Konsolidierungsmaßnahmen nicht beliebig generieren lassen, werden sich die Konsolidierungspotentiale irgendwann erschöpfen.

Insofern wird die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde auch weiterhin davon abhängig sein, wie es auf Bundes- und Landesebene gelingen wird, die strukturell bedingten finanziellen Probleme in den Griff zu bekommen.

Eine Lösung des strukturellen Problems kann nur durch eine Abkehr von ewig steigenden Standards erreicht werden, da die finanziellen Ressourcen, trotz der derzeit hervorragenden, wirtschaftlichen Rahmenbedingungen in der Bundesrepublik, schon jetzt nicht mehr ausreichen, um die vorhandenen Aufgaben zu finanzieren. Wir müssen durch Verzicht zu den Standards zurückkehren, die wieder solide finanzierbar sind. Solange auf allen Ebenen hier kein Umdenken erfolgt, wird das Problem nicht lösbar sein.

Weitere Risiken die insbesondere für den laufenden Geschäftsbetrieb in der Kernverwaltung bestehen, liegen in einer starken, überproportionalen Personalfuktuation.

Die Problematik der zukünftig schwer einzuschätzenden Asylbewerberzahlen (Unterbringung und Versorgung) bilden ein weiteres erhebliches finanzielles Risiko, da zum derzeitigen Zeitpunkt die weitere Entwicklung nicht absehbar ist.

4. Nachtragsbericht gemäß § 48 Satz 3 GemHVO NRW

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres sind nicht eingetreten.

5. Schlussbemerkungen

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt der Gemeinde in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Durch das positive Jahresergebnis 2018 findet erfreulicherweise keine weitere Minderung der allgemeinen Rücklage statt. Die Ausgleichsrücklage konnte aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2015 und 2016 insgesamt auf 2.605 T€ erhöht werden. Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2017 i. H. v. 1.008 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Das positive Jahresergebnis 2018 i. H. v. 2.550 T€ wird der allgemeinen Rücklage zugeführt, da die Höhe der Ausgleichsrücklage nur bis zu 1/3 des Eigenkapitals betragen darf (§75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW). Entscheidend ist auch für die zukünftigen Haushaltsjahre, dass die Gemeinde Welper nach den Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes unter Einrechnung der Konsolidierungshilfe – wie bereits in den Jahren 2015 – 2018 weiterhin – den Haushaltsausgleich (ab dem Haushaltsjahr 2016 gesetzlich verpflichtend)

erreichen muss. Spätestens ab dem Jahr 2021 muss die Gemeinde den Haushaltsausgleich aus eigener Kraft, also ohne Konsolidierungshilfen des Landes, erreichen.

Es bleibt abzuwarten, wie sich der kommunale Finanzausgleich entwickeln wird. Die Verteilungskämpfe innerhalb der kommunalen Familie halten an.

Rat und Verwaltung sind gefordert, Entscheidungen zu treffen, um auch künftig den Handlungs- und Entscheidungsspielraum der Gemeinde Welper bzw. das kommunale Selbstverwaltungsrecht zu sichern. Hier gilt es, insbesondere Konzepte aufgrund des demografischen Wandels zu entwickeln, um den Standort Welper auch zukünftig für alle gesellschaftlichen Bereiche attraktiv zu halten.

6. Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW werden für den Bürgermeister, den Kämmerer sowie die Ratsmitglieder Angaben gemacht zu

- Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
- Ausgeübter Beruf,
- Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG,
- Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
- Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Welper, den 11.02.2020



Schumacher
Bürgermeister



Garzen
Kämmerer

Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW (Anlage zum Lagebericht)

Anlage III 2.

Name	Vorname	Adresse	Telefon	E-Mail	Beruf	Partei	Mitgliedschaft Gremium
Schumacher	Uwe	Brahmsweg 20 59457 Werl			Bürgermeister		HFA (Vorsitzender)
Garzen	Camillo	Birkenstraße 37 Welver			1. Beigeordneter, Allgemeiner Vertreter des BM		
Bauer	Anita	Rosbierke 15 Welver	29 13	bauer.welver@freenet.de	Sozialarbeiterin	SPD	HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (2. Stellvertretung/Mitglied); 6 (Mitglied)
Braun	Andreas	Weidestraße 14 Welver	54 17 7	andreas.braun@unitybox.de	Verwaltungsbeamter	CDU	HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied); 5 (Stellvertretung/Mitglied); 6 (stellv. Mitglied)
Buschulte	André	Schatterweg 23 Welver-Scheidungen	96 39 40	andre.buschulte@t-online	Krankenpfleger	CDU	4 (1. Stellvertretung/Mitglied); 6 (Mitglied)
Daube	Wolfgang	Sperlingsgasse 7 Welver	20 56	wolfgang.daube@web.de	Beamter i. R.	CDU	HFA (Mitglied); 2 (2. Stellvertretung/Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (Vorsitzender/Mitglied); 6 (1. Stellvertretung/Mitglied)
Fahle	Ina	Haselhorst 3 Welver-Borgeln	0170 41 15 36 8	inakerstin@web.de		Welver21	3 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied)
Flöing	Ingo	Zur Rotbuche 28 Welver		i-floeing@t-online.de	Arbeitspädagoge	CDU	HFA (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied)
Haggenmüller	Rita	Zur Grünen Aue 35 Welver	55 35	rita.haggenmueller@gmx.de	Angestellte	SPD	HFA (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied)
Holota	Regina	Aufflucht 28 a Welver-Scheidungen	15 88	regina.holota@web.de	Sekretärin	BG	HFA (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (Mitglied)
Irmer	Ulrich	Sägemühlenweg 7 a Welver-Schwefe	60 45 5	u-irmer@t-online.de	Facharbeiter	SPD	3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied)
Jäschke	Frank	Bördestraße 10 Welver-Borgeln	88 96	jaeschke.f@googlemail.com	Lehrer	Welver21	HFA (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (2. Stellvertretung/Mitglied)
Korn	Monika	Erlenstraße 53 Welver			Groß- und Außen- handelskauffrau	FDP	HFA (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied)
Kosche	Heiko	Fasanenweg 12 Welver	0170 4277589	heikoskosche@yahoo.com		FDP	HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied)
Loeser	Frederik	Aufflucht 1 Welver-Scheidungen		f.loeser@fachstahl-werl.de		CDU	6 (stellv. Mitglied)
Lutter	Hubert	Bewerstraße 7 Welver-illingen	21 31	mh.lutter@web.de	Zimmermann	Grüne	2 (stellv. Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied)
Philippner	Kay	Hudeweg 11 Welver-Scheidungen	91 16 54	kay.philippner@gmx.de	Geschäftsführer Agrarmarketing	Welver21	HFA (Mitglied); 2 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (1. Stellvertretung/Mitglied); 6 (stellv. Mitglied)

Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW (Anlage zum Lagebericht)

Anlage III 2.

Platzmann	Cornelia	Diedrich-Düllmann-Str. 6 Welver-Borgeln	81 57 3	cornelia.plassmann@live.de	Lehrerin	Grüne	HFA (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied)
Römer	Tim-Fabian	Am Hügel 22 Welver-Schwefe	0176 94 88 08 30	tifa.rom@t-online.de	Verwaltungsbeamter	BG	HFA (Mitglied); 3 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied)
Rohe	Klaus Theo	Recklingser Str. 28 Welver-Recklingsen	37 46	klaus_theo_rohe@gmx.de	Rechtsanwalt und Notar	SPD	HFA (Mitglied); 2 (1. Stellvertretung/Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied)
Schulte	Michael	Hachenev 3 Welver-Natein	57 51	michaelschulte65@aol.com	Industriekaufmann	CDU	HFA (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied)
Starb	Wilfried	Hohe Brücke 2 Welver-Klotingen	36 62	Wklotingen53@web.de	Angestellter	Welver21	HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 6 (Vorsitzender/Mitglied)
Stehling	Udo	Westholz 9 Welver-Vellinghausen	0 23 88 / 30 14 10	u.stehling@gmx.de	Anlagenmechaniker	SPD	HFA (1. Stellvertretung/Mitglied); 2 (Mitglied); 4 (Vorsitzender/Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied)
Stellmach	Bernhard	Am Feldgraben 12 Welver	91 13 20	be-stellmach@t-online.de	Bürokaufmann	CDU	HFA (stellv. Mitglied); 5 (2. Stellvertretung/Mitglied);
Suppe	Jürgen	Flerker Str. 29 Welver-Flerke	39 50	juegen-supe@t-online.de	Vorarbeiter	CDU	3 (1. Stellvertretung/Mitglied); 5 (stellv. Mitglied)
Wagener	Rolf	Kirchplatz 10 Welver-Dinker	96 06 90	rolf.wagener@t-online.de	Gewerkschaftssekretär	SPD	HFA (stellv. Mitglied); 3 (Vorsitzender/Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (2. Stellvertretung/Mitglied)
Wierner	Karl Heinz	Am Hachenbruch 26 Welver	24 69	karlheinz@fahrenheitwierner.de	Beamter i. R.	CDU	HFA (2. Stellvertretung/Mitglied); 2 (Vorsitzender/Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (Mitglied)
Wintgen	Nadine	Hermann-Löns-Str. 88 Welver	0151-23553815	nadine-wintgen@gmx.de		CDU	3 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied)

Stand: 01/2020

HFA = Haupt und Finanzausschuss

2 = Ausschuss für Gemeindeentwicklung; Planung, Naturschutz, Umwelt

3 = Ausschuss für Generation, Bildung, Kultur und Soziales

4 = Ausschuss für Bau und Feuerwehr

5 = Rechnungsprüfungsausschuss

6 = Wahlprüfungsausschuss

NKF-Kennzahlen 2018

Haushalts wirtschaftliche Gesamtsituation		
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	112,85%
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	16,99%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	65,07%
Jahresüberschussquote	(positives Jahresergebnis / Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage) x 100	23,13%
Kennzahlen zur Vermögenslage		
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	54,54%
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	14,81%
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	75,47%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	42,53%
Kennzahlen zur Finanzlage		
Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	99,27%
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (ER)	5,54
Liquidität II. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	193,96%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	7,58%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	1,58%
Kennzahlen zur Ertragslage		
Netto-Steuerquote bzw. Allgem. Umlagenquote	(Steuererträge - GewSt-Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt-Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100	48,22%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	25,88%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	19,04%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	19,28%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	39,34%

Rechtliche Verhältnisse

Allgemeine rechtliche Verhältnisse

Rat

Der Rat der Gemeinde Welper wird aus dem Bürgermeister und 26 Ratsmitgliedern gebildet und setzt sich zum Prüfungszeitpunkt wie folgt zusammen:

<u>Fraktion</u>	<u>Anzahl der Mitglieder</u>	<u>Vorsitzende/r</u>
CDU	10	Michael Schulte
Welper21	4	Kay Philipper
SPD	6	Rolf Wagener
Grüne	2	Cornelia Plaßmann
BG	2	Tim-Fabian Römer
FDP	2	Monika Korn

Der Rat der Gemeinde ist grundsätzlich für alle Angelegenheiten der Gemeindeverwaltung zuständig, soweit die Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen nichts anderes bestimmt.

Geschäfte der laufenden Verwaltung gelten im Namen des Rates als auf den Bürgermeister übertragen, soweit nicht der Rat sich oder einem Ausschuss für einen bestimmten Kreis von Geschäften oder für den Einzelfall die Entscheidung vorbehält.

Bürgermeister

Bürgermeister der Gemeinde Welper zum Prüfungszeitpunkt ist Uwe Schumacher, Werl, seine vom Rat gewählten Stellvertreter sind Udo Stehling (1. Stellvertretender Bürgermeister), Welper, und Karl Heinz Wiemer (2. Stellvertretender Bürgermeister), Welper.

Der Bürgermeister ist unbeschadet der dem Rat und seinen Ausschüssen zustehenden Entscheidungsbefugnisse der gesetzliche Vertreter der Gemeinde in Rechts- und Verwaltungsgeschäften.

Verwaltungsleitung

Den Verwaltungsvorstand der Gemeinde Welper stellt sich zum Prüfungszeitpunkt wie folgt dar:

Leitung: Uwe Schumacher, Bürgermeister

Allgemeine Vertretung: Camillo Garzen, 1. Beigeordneter

Fachbereich Zentrale Dienste:

Der Fachbereich Zentrale Dienste umfasst die Bereiche Personal, Organisation und Finanzwirtschaft.

Leitung: Camillo Garzen

Fachbereich Dienstleistungen:

Der Fachbereich Dienstleistungen umfasst die Bereiche Bürgerservice, Standesamt, Sicherheit, Ordnung, Natur und Umwelt, Bildung, Freizeit und Soziales.

Leitung: Camillo Garzen

Fachbereich Gemeindeentwicklung:

Der Fachbereich Gemeindeentwicklung umfasst die Bereiche Gemeindeplanung, Bauwesen und Bauhof.

Leitung: Detlev Westphal

Rechnungsprüfungsausschuss

Der Rechnungsprüfungsausschuss setzt sich aus folgenden Mitgliedern zusammen:

- Vorsitzender: Wolfgang Daube (CDU)
- 1. Stellvertreter: Kay Philipper (Welper21)
- 2. Stellvertreter: Bernhard Stellmach (CDU)
- Mitglieder:

CDU	Wolfgang Daube
	Bernhard Stellmach
	Karl Heinz Wiemer
SPD	Rita Haggenmüller
	Udo Stehling

Wolver21	Kay Philipper
Grüne	Hubert Lutter
FDP	Heiko Kosche
BG	Regina Holota

Hauptsatzung

Es gilt die Hauptsatzung der Gemeinde Wolver gemäß § 7 Abs. 3 Satz 1 i. V. m. § 41 Abs. 1 Satz 2 Buchst. F der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW S. 666 ff.), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 15. Juni 1999 (GV NW S. 386).

Kreiszugehörigkeit

Die Gemeinde Wolver gehört zum Kreis Soest.

Sonstige rechtserhebliche Tatbestände von wesentlicher Bedeutung

Wesentliche langfristige Verträge

Die Gemeinde Wolver ist durch eine Vielzahl von Miet- und Pachtverträgen gebunden, die entsprechend den Vereinbarungen innerhalb eines Zeitraums von 1 bis 30 Jahren kündbar sind.

Es handelt sich hierbei um:

- Diverse Miet- und Pachtverträge
- Diverse sonstige Vereinbarungen
- Diverse landwirtschaftliche Pachtverträge

Darüber hinaus erhalten verschiedene Vereine und Verbände auf Grund von Ratsbeschlüssen Zuschüsse von der Gemeinde. Hierzu gehören vor allem diverse Sportvereine.

Versicherungen

Die Prüfung des Versicherungsschutzes lag nicht im Rahmen unseres Auftrags.

Prüfung anderer Stellen

Die letzte überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW erfolgte im Jahr 2019. Prüfungsgegenstand waren die Jahre 2010 bis 2019.

Steuerliche Verhältnisse

Die Prüfung steuerlicher Gegebenheiten soweit sie sich nicht auf den Jahresabschluss auswirken, lag nicht im Rahmen unseres Auftrags.

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Gemeinde Welver

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Welver – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2018 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinde Welver für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden und Finanzlage der Gemeinde Welver zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2018 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welver. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde Welver unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung des Bürgermeisters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Welper vermittelt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde Welper zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist der Bürgermeister verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welper vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Gemeinde Welper ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde Welper zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welper vermittelt sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine nach § 102 GO NRW und in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gemeinde Welper abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde Welper zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde Welper die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Welper vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde Welper,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem Bürgermeister zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 31. Januar 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer